

Pölchow
Landkreis Rostock

**Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr
2019**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
Ergebnishaushalt	26
Finanzhaushalt	27
Investitionsprogramm	29
Stellenplan	31
Anlagen	35
• Muster 4a - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	35
• Muster 4b – Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	37
• Muster 5a - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im HH-Jahr	38
• Muster 5b - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum	39
• Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 17 GemHVO	39
• Investitionsübersicht	43
• Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten	56
• Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	85
Übersicht über die Teilhaushalte	88
Teilhaushalte	91
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt	99
Produkthaushalte (Darstellung der wesentlichen Produkte)	111

Sonstiges

Von den nach § 1 Abs. 2 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für die Gemeinde mehrere nicht zutreffend. Sie können entfallen. Dies sind:

- die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- die Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen,
- Wirtschafts- oder Haushaltspläne sowie geprüfte Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe, der sonstigen Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sowie der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Gemeinde mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist,
- eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Gemeinde nicht mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist,
- die Wirtschaftspläne der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts – mit Ausnahme der Sparkassen - , für die die Gemeinde Gewährträger ist,
- die Wirtschaftspläne/Haushaltspläne der Zweckverbände – mit Ausnahme der Zweckverbände, die ausschließlich Beteiligungen an Sparkassen halten -, bei denen die Gemeinde Mitglied mit maßgeblichem Einfluss ist und zu denen sie im laufenden Haushaltsjahr wesentliche Finanzbeziehungen unterhält.

Ergänzend angefügt sind:

- Benutzungshinweise für den doppischen Haushalt 115
- Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppischen Haushalts (Budgetregelungen) 117

Haushaltssatzung der Gemeinde Pölchow für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund der §§ 45 ff der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung der Gemeinde Pölchow vom 13.11.2018 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im Ergebnishaushalt

a) der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	1.050.800,00	EUR
der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	1.136.800,00	EUR
der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen auf	-86.000,00	EUR
b) der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00	EUR
der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	EUR
der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen auf	0,00	EUR
c) das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen auf	-86.000,00	EUR
die Einstellung in Rücklagen auf	0,00	EUR
die Entnahme aus Rücklagen auf	7.300,00	EUR
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen auf	-78.700,00	EUR

2. im Finanzhaushalt

a) die ordentlichen Einzahlungen auf	987.700,00	EUR
die ordentlichen Auszahlungen auf	965.500,00	EUR
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	22.200,00	EUR
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00	EUR
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0,00	EUR
der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0,00	EUR
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	19.300,00	EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	156.400,00	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-137.100,00	EUR
d) der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit) auf	-140.000,00	EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
wird festgesetzt auf 98.000,00 EUR

§ 5 Hebesätze

Information zu den Hebesätzen

Die Hebesätze für die Realsteuern wurden in der Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) auf 300 v. H.
 - b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf 400 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 350 v. H.

§ 6 Amtsumlage

entfällt

§ 7 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,10 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2014 betrug	3.725.233,12 EUR
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres betrug nach vorläufigen, ungeprüften Angaben (Jahresergebnis ab 2015 ist noch nicht festgestellt)	3.668.284,00 EUR
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushalts- vorjahres beträgt	3.713.184,00 EUR
und zum 31.12. des Haushaltsjahres	3.634.484,00 EUR

Pölchow
Ort, Datum

Bürgermeisterin

Hinweis:

Die Haushaltssatzung wird gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Rostock mit Schreiben vom _____ angezeigt. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme 7 Tage nach Bekanntmachung während der Sprechzeiten im Amt Warnow-West, Zimmer 2.16. öffentlich aus.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Pölchow
für das Haushaltsjahr 2019

Inhalt

1.	Grundlagen und Rahmenbedingungen	5
2.	Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung	5
3.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	7
3.1.	Darstellung des Haushaltsausgleichs	7
3.1.1.	Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	7
3.1.2.	Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum	9
3.2.	Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	10
4.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	12
5.	Erläuterung der Haushaltsansätze	13
5.1.	Wichtige Erträge und Einzahlungen	13
5.2.	Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	16
5.3.	Übersicht über die Entwicklung der Investitionen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzrechnung der Folgejahre	20
5.4.	Verpflichtungsermächtigungen	21
5.5.	Verbindlichkeiten	21
5.5.1.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	21
5.5.2.	Entwicklung der Investitionskredite	21
5.5.3.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	22
5.6.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen des Amtes Warnow-West	22
5.7.	Entwicklung der Sonderposten	23
5.8.	Entwicklung der Rückstellungen	23
5.9.	Übersicht über freiwillige Leistungen	24
6.	Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	24
7.	Haushaltssicherungskonzept	25
8.	Stellenplan	25
9.	Fazit und Ausblick	25

1. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Budgetdiskussion:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2019 wurde auf der Grundlage der Anmeldungen der Fachämter aufgestellt. Dabei erfolgte eine Abstimmung mit den budgetverantwortlichen Amtsleitern.

Der im Ergebnis dieser Abstimmung entstandene Entwurf wurde am 10.10.2018 vom Hauptausschuss der Gemeinde Pölchow diskutiert. Hierbei wurde die Haushaltslage des Gesamthaushaltes über alle Budgets dargelegt und die einzelnen Budgets/Teilhaushalte detailliert betrachtet. Entsprechend der Empfehlung des Hauptausschusses wurde anschließend der vorliegende Haushaltsplan mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2019 aufgestellt.

Haushaltserlass:

Der Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2019 lag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht vor. Der Haushaltsplan stützt sich deshalb auf die Hinweise für die Haushaltsplanung 2019 des Ministeriums für Inneres und Europa M-V vom 09.07.2018. Eine Berechnung vollständiger Planungsdaten zum Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2019 ist nach gegenwärtigem Stand der Datengrundlage, insbesondere mangels aktueller Einwohnerzahlen allerdings noch nicht möglich. Die Angaben sind daher nur vorläufig, so dass sich kein Rechtsanspruch auf Zahlungen von Zuweisungen aus dem Erlass ableiten lässt.

Weitere wesentliche Grundlagen für die doppische Haushaltsplanung sind das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 14.12.2007, die Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern in der aktuellen Fassung vom 13.07.2011, die Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik in der Fassung vom 13.12.2011 und die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik in der aktuellen Fassung vom 05.03.2013 sowie die Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung-Doppik vom 19.05.2016.

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Pölchow zum 01.01.2012 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Pölchow am 17.07.2015 festgestellt und öffentlich bekanntgemacht. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2019 sind die Jahresabschlüsse 2012, 2013 und 2014 festgestellt. Für die Folgejahre bis 2018 liegen vorläufige Jahresabschlüsse vor, die in die Erläuterungen einbezogen wurden.

2. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung

Gemeindegebiet

Die Gemeinde Pölchow liegt im Landkreis Rostock, südwestlich der Hansestadt Rostock. Sie bildet seit dem 06.05.1991 zusammen mit den Gemeinden Elmenhorst/Lichtenhagen, Kritzmow, Lambrechtshagen, Papendorf, Stäbelow und Ziesendorf das Amt Warnow-West. Zum Gemeindegebiet gehören die Orte Wahrstorf und Huckstorf. Das Territorium der Gemeinde umfasst eine Fläche von 1.274 ha.

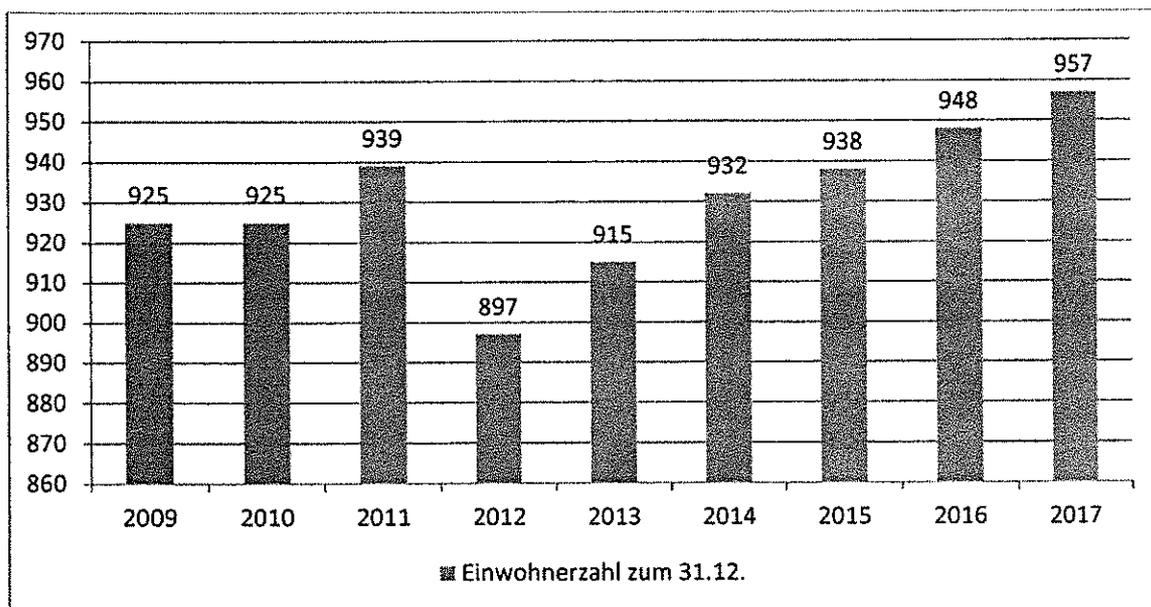
Bevölkerungsentwicklung

Zum 31.12.2017 waren in der Gemeinde 957 Einwohner und somit 9 Einwohner mehr als im Vorjahr gemeldet.

Bevölkerungsstand lt. statistischem Amt zum	31.12.11	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.18	31.12.17
für Haushaltsjahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Einwohner	939	897	915	932	938	946	957

Per 01.10.2018 belief sich die Zahl lt. Einwohnermeldeamt auf 956 Einwohner.

Davon waren gemeldet in: Pölchow 460 Einwohner
Huckstorf 180 Einwohner
Wahrstorf 316 Einwohner



Entwicklung der Gemeinde

Charakteristik

Die Nähe zur Hansestadt Rostock ermöglicht der Gemeinde eine gute Verkehrsanbindung. Die Verkehrsinfrastruktur in der Gemeinde Pölchow wurde in den vergangenen Jahren in kleinen Schritten saniert und ausgebaut. Die Bundesautobahnen BAB 19 und 20 bieten mit der Anschlussstelle Rostock-Südstadt den direkten Anschluss an das Bundesfernstraßennetz.

In der Gemeinde Pölchow befindet sich die Kindertagesstätte „Sonnenkäfer“, die privat betrieben wird. Mit Feuerwehr, Sportlerheim und Gutshaus gibt es weitere öffentliche Einrichtungen, die ein aktives Gemeinde- und Vereinsleben ermöglichen.

Wirtschaftlich ist die Gemeinde vor allem ländlich geprägt. Ein Gewerbegebiet bzw. nennenswerte Gewerbeansiedlungen gibt es nicht. Dies führt zu einer sehr schwachen Wirtschaftskraft der Gemeinde.

3. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

3.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

3.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 33 keinen Fehlbetrag ausweist, also mindestens ausgeglichen ist.

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis	je Einwohner
			in EUR	
		1	2	3
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig*			
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	0	0
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2014	0	0
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2015	0	0
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2016	0	0
	bisher vorzutragen vorläufig*		0	
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Haushaltsergebnis) vorläufig*	2017	57.910	62
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsplan)	2018	20.800	22
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	-78.700	-82
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2019	10	
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
	1. Haushaltsfolgejahr	2020	0	0
	2. Haushaltsfolgejahr	2021	0	0
	3. Haushaltsfolgejahr	2022	0	0
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		10	

*jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

Es wurde in allen Haushaltsjahren zunächst ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen. In den bisher festgestellten abgeschlossenen Haushaltsjahren 2012 bis 2014 kann das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen mit 0 EUR ausgewiesen werden. Dies konnte jedoch nur erreicht werden, indem der sonstige Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung ertragswirksam (2012: 10.137,51 EUR, 2013: 66.065,84 EUR, 2014: 71.784,28 EUR) aufgelöst wurde. Dieser ist nach bisher vorliegenden vorläufigen Jahresabschlüssen ab 2015 vollständig aufgebraucht.

Zum Haushaltsausgleich auf 0 müssen in den Folgejahren die verrechenbaren zweckgebundenen Kapitalrücklagen aus investiven Schlüsselzuweisungen nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik teilweise aufgelöst werden (s. Nebenrechnung Fortschreibung vorläufige Jahresergebnisse auf der nächsten Seite). Erst ab 2017 zeigt die Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes 2016 die erwartete Wirkung, so dass der Haushaltsausgleich zunächst wieder erreicht werden kann.

Der Ergebnisvortrag (Zeile 32) im Ergebnishaushalt weist die vorläufigen Jahresergebnisse unter Berücksichtigung der planmäßigen Auflösung der Sonderposten, der planmäßigen Abschreibungen sowie der teilweisen Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen aus. Insoweit ist im Haushaltsjahr 2019 der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt noch gegeben.

Einschätzung der dauernden Leistungsfähigkeit

	2012 festgest.	2013 festgest.	2014 festgest.	2015 vorl.	2016 vorl.	2017 vorl.	2018	2019	2020	2021	2022
Entwicklung Jahresergebnis EHH											
10. Summe ffd. Erträge	908.325,31	947.553,13	936.349,56	845.620,56	875.521,75	1.016.993,13	1.057.300	1.050.800	1.061.700	1.070.700	1.061.700
19. Summe ffd. Aufwendungen	952.827,62	982.909,50	949.265,33	815.823,80	807.572,68	870.179,82	1.036.500	1.136.800	1.121.100	1.092.700	1.065.600
20. Laufendes Ergebnis Vw	-44.502,31	-15.346,37	-12.921,77	29.796,76	67.949,07	146.813,31	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900
23. Finanzergebnis	11.749,92	15.346,37	12.921,77	6.785,43	8.784,23	11.496,93	0	0	0	0	0
27. Außerordentliches Ergebnis	32.752,39										
vorläufiges Jahresergebnis	-10.137,51	-66.065,84	-71.784,28	36.582,19	76.733,30	158.310,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900
Finanzausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
voraustrittliche SOPO				40.000,00	40.000,00	40.000,00					
voraustrittliche AFA				140.000,00	140.000,00	140.000,00					
vorläufiges JA mit SOPO/AFA	-10.137,51	-66.065,84	-71.784,28	-63.417,81	-23.266,70	57.910,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900
Auflösung sonst. SOPO	10.137,51	66.065,84	71.784,28	38.560,93	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Entnahme Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	25.056,88	23.266,70	0,00	0	7.300	59.400	22.000	3.900
28. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.910,24	20.800	-78.700	0	0	0
38. Vortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.910,24	78.710	10	10	10	10
HH-Ausgleich FFHH											
26. Forderungen EHK JA	684.598,43	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	466.901	565.701	425.701	413.601	455.701
Soldo ord. Ein- und Auszahlungen	103.880,27	33.272,04	-45.003,89	14.771,49	42.023,37	164.589,03	116.500	22.200	53.700	70.400	61.500
41. Soldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	-4.814,05	9.597,68	-272.030,21	243.009,82	-48.442,42	-16.829,29	-6.100	-137.100	-440.700	-700	-24.700
44. ordentliche Tilgung	11.580,00	11.580,00	17.370,00	5.790,00	11.580,00	11.580,00	11.600	25.100	25.100	27.600	27.600
Kreditaufnahme						0,00	0	400.000			
Forderungen EHK JE	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	831.406,65	565.701	425.701	413.601	455.701	464.901

Bestand sonstiger SOPO

A	186.348,56	176.211,05	110.145,21	38.360,93	0,00
E	176.211,05	110.145,21	38.360,93	0,00	0,00

Bestand Kapitalrücklage aus Investitionen SZW

A	0,00	18.339,43	35.548,57	50.933,89	43.665,76	42.190,43	63.432	87.532	99.532	59.432	56.732
Zuführung	18.339,43	17.209,14	15.385,32	17.788,75	21.791,37	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300
Entnahme	0,00	0,00	0,00	25.056,88	23.266,70	0,00	0	7.300	59.400	22.000	3.900
E	18.339,43	35.548,57	50.933,89	43.665,76	42.190,43	63.432,39	87.532	99.532	59.432	56.732	72.132

3.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 besteht, also unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser wurde in der Eröffnungsbilanz mit 614.287,26 EUR festgestellt.

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	in Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge				
							in EUR			
							1	2	3	4
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig					614.287				
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	103.880	111	11.580	706.588				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	33.272	37	11.580	728.280				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	-45.004	-49	17.370	665.906				
	Haushaltsergebnis vorläufig	2015	14.771	16	5.790	674.887				
	Haushaltsergebnis vorläufig	2016	42.025	45	11.580	705.333				
	bisher vorzutragen vorläufig		148.945		57.900	705.333				
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2017	164.588	175	11.580	858.341				
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	116.500	124	11.600	963.241				
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	22.200	23	25.100	960.341				
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2019	452.233		106.180	960.341				
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
	1. Haushaltsfolgejahr	2020	53.700	56	25.100	988.941				
	2. Haushaltsfolgejahr	2021	70.400	74	27.600	1.031.741				
	3. Haushaltsfolgejahr	2022	61.500	64	27.600	1.065.641				
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		637.833		186.480	1.065.641				

Im Haushaltsjahr 2014 reichte (insbesondere durch den Ausfall von Gewerbesteuern im Umfang von rd. 65.000 EUR) der Überschuss der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen nicht zur Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung aus. Der Ausgleich konnte durch die Inanspruchnahme der Vorträge ausgeglichen werden. Erst nach Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes (Erhöhung der Steuerhebesätze) kann jahresbezogen betrachtet der Haushaltsausgleich prognostiziert werden, der aber im aktuellen Haushaltsjahr 2019 knapp nicht erreicht wird.

Insgesamt ist jedoch nach Berücksichtigung des Vortrages im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben.

3.2. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum wird in Muster 5b dargestellt.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum 2019													
lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres						
								in €					
								1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	698.152,12	831.407	930.207	790.207	778.107	820.207						
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0						
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	698.152,12	831.407	930.207	790.207	778.107	820.207						
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	705.332,54	858.341	963.241	960.341	988.941	1.031.741						
5	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0	0	0	0	0						
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	164.588,03	116.500	22.200	53.700	70.400	61.500						
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	11.600	25.100	25.100	27.600	27.600						
8 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	858.340,57	963.241	960.341	988.941	1.031.741	1.065.641						

9		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-72.479,18	-89.308	-95.408	-232.508	-273.208	-273.908
10	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0	0	0	0	0
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-16.829,29	-6.100	-137.100	-440.700	-700	-24.700
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	400.000	0	0
13	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-89.308,47	-95.408	-232.508	-273.208	-273.908	-298.608
14		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	65.298,76	62.375	62.375	62.375	62.375	62.375
15	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	-2.924,21	0	0	0	0	0
16	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	62.374,55	62.375	62.375	62.375	62.375	62.375
17'	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407
Kontrollrechnung:								
18		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407
19	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407

In den Zeilen 1 bis 3 sowie 18 bis 20 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Guthaben auf dem Verrechnungskonto der Einheitskasse beim Amt) werden im Finanzplanungszeitraum zunächst auf 790.207 EUR im Haushaltsjahr abnehmen und sich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wieder auf 829.407 EUR stabilisieren. Unter Berücksichtigung der Haushaltsreste von 574.505,33 EUR in der Ausgabe und 210.000,00 EUR (Kredit) in der Einnahme verbleiben zum Ende 2019 noch 425.701 EUR.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel unterschieden nach

- dem laufenden Bereich (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und planmäßige Tilgung von Krediten)
- dem Investitionsbereich (Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen)
- dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Sofern in Zeile 8 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Jahr der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. Der Haushaltsausgleich ist in allen vorliegenden Haushaltsjahren gegeben. Die Überschüsse der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen reichen unter Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus Haushaltsvorjahren immer aus, die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen zu decken. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist eine Überdeckung in Höhe von 1.065.641 EUR zu verzeichnen. Diese wird benötigt, um die Unterdeckung des Saldos aus Investitionstätigkeit zu kompensieren, der am Ende des Finanzplanungszeitraums -298.608 EUR beträgt. In allen Haushaltsjahren übersteigen die Investitionsauszahlungen die Investitionseinzahlungen.

4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende des Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle. Es handelt sich auch hier teilweise noch um vorläufige Angaben, da bisher nur die Eröffnungsbilanz und die Jahresabschlüsse 2012 bis 2014 festgestellt sind.

Lfd. Nr.	Jahr	Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	
			Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	Rücklage komm. Finanzausgleich	Sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklagen		
			in EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	
1.	Bestand zum Ende des Haushaltsvorjahres							
1.1.	Eröffnungsbilanz		3.643.618	0	0	0	3.643.618	
	Jahresabschluss festgestellt	2012	0	3.674.299	18.339	0	0	3.692.639
	Jahresabschluss festgestellt	2013	0	3.674.299	17.209	0	0	3.709.848
	Jahresabschluss festgestellt	2014	0	3.674.299	15.385	0	0	3.725.233
	Jahresabschluss vorläufig*	2015	0	3.674.299	-7.268	0	0	3.717.965
	Jahresabschluss vorläufig*	2016	0	3.674.299	-1.475	0	0	3.672.824

	bisher vorzutragen vorläufig*		0	3.674.299	42.190	0	0	3.716.490
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergeb.)*	2017	57.910	3.674.299	63.432	0	0	3.795.642
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	78.710	3.674.299	87.532	0	0	3.840.542
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2019	10	3.674.299	99.532	0	0	3.773.842
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
	1. Haushaltsfolgejahr	2020	10	3.674.299	59.432	0	0	3.733.742
	2. Haushaltsfolgejahr	2021	10	3.674.299	56.732	0	0	3.731.042
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2022	10	3.674.299	72.132	0	0	3.746.442

* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

Das Eigenkapital wurde in der Eröffnungsbilanz mit 3.643.617,70 EUR festgestellt. Mit dem Jahresabschluss 2012 erfolgte eine Korrektur in Höhe von 30.680,53 EUR. Bei der zum Eröffnungsbilanzstichtag im Bau befindlichen Anlage „Energetische Sanierung Gutshaus“ bestand ein Kassenrest aus dem Jahr 2011, der erst in 2012 ausgezahlt wurde, jedoch nicht in den Bestand Anlagen in Bau (AiB) aufgenommen war.

Aufgrund der Einstellung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöht sich das Eigenkapital zunächst auf 3.725.233 EUR. Die vorläufigen Jahresergebnisse ab 2015 können nur durch teilweise Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage auf 0 ausgeglichen werden. Damit verringert sich das Eigenkapital voraussichtlich zunächst bis auf 3.716.490 EUR. Ein Beschluss dazu wurde noch nicht gefasst. Am Ende des Finanzplanungszeitraumes steigt das Eigenkapital voraussichtlich bis auf 3.746.442 EUR an. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich der Erhaltung des Eigenkapitals und einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

5. Erläuterung der Haushaltsansätze

5.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Die Summe der laufenden Erträge beträgt 1.050.800 EUR. Gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr 1.057.300 EUR) bedeutet dies eine Verringerung um 6.500 EUR.

Die **Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben** betragen 690.700 EUR (Vorjahr 645.700 EUR). Im Vergleich zum letzten Haushaltsjahr erwartet die Gemeinde 27.100 EUR mehr Einkommens- und Umsatzsteueranteile. Der Familienleistungsausgleich wird in gleicher Höhe wie auch im Vorjahr veranschlagt. Die Steuererträge (A Steuer, B Steuer) wurden auf der Basis der tatsächlichen Veranlagungen 2018 angesetzt. Die Gewerbesteuer ist nach den vom Finanzamt festgesetzten Vorauszahlungen in Höhe von 100.000 EUR und somit um 19.000 EUR höher als im Vorjahr veranschlagt.

Erträge aus **Zuweisungen und Zuschüssen** werden in Höhe von 254.100 EUR (Vorjahr 303.200 EUR) erwartet. Diese Position beinhaltet Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Fördermittel), die nicht zahlungswirksam sind. Die Gemeinde erhält voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 203.000 EUR und damit 49.700 EUR weniger als im Vorjahr (Vorjahr 252.700 EUR).

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** betragen 24.300 EUR und werden damit um 1.000 EUR höher veranschlagt als im Vorjahr (Vorjahr 23.300 EUR).

Die Erträge für die Entgelte Wasser- und Bodenverband werden in Höhe von 23.000 EUR (Vorjahr 22.600 EUR) geplant. Hier ist eine Erhöhung zu verzeichnen, da in ungeraden Jahren wie 2019 für zwei Jahre zusammen veranlagt wird und somit bekommen alle Grundstückseigentümer einen Bescheid.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** betragen 43.100 EUR (Vorjahr 43.400 EUR). Sie betreffen die Mieten und Pachten. Hier ist eine Verringerung um 300 EUR zu verzeichnen. Im Bereich der kommunalen Wohnungen werden die Erträge der Kaltmiete und Betriebskosten auf Grund des Leerzuges wie auch im Vorjahr nicht geplant. Lediglich Miete und Betriebskostenzahlungen der Kita Sonnenkäfer werden mit 12.000 EUR bzw. 4.300 EUR eingestellt, wobei die Miete bis 2020 mit dem Investitionskostenzuschuss des privaten Trägers aus dem Jahr 2008 verrechnet wird.

Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden in Höhe von 1.700 EUR (Vorjahr 0 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich um die Beteiligung der Gemeinde Papendorf an den Kosten einer Brückenprüfung.

Die **Zinserträge und sonstigen Finanzerträge** werden in Höhe von 7.200 EUR (Vorjahr 5.100 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich um die Erträge aus Dividenden des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.DIS AG und die Vollverzinsung der Gewerbesteuer. Zinserträge aus Geldanlagen können derzeit nicht erzielt werden, da die verbliebenen liquiden Mittel für das Tagesgeschäft benötigt werden und nur langfristige Geldanlagen Erträge bringen.

Sonstige laufende Erträge sind in Höhe von 29.700 EUR (Vorjahr 36.600 EUR) zu erwarten. Hier spiegeln sich die Konzessionsabgaben wieder. Bei den Konzessionsabgaben ist ein Rückgang von in Höhe von 6.900 EUR zu verzeichnen. Die maßgebliche Ursache liegt in der Rekommunalisierung der Wasserversorgung, die niedrige Wasserkosten für die Verbraucher, aber auch geringere Konzessionszahlungen an die Gemeinde nach sich zieht. Eine Kompensation der Verluste über Gewinne des WWAV bzw. Gewerbesteuerzahlungen kann erst zukünftig eintreten.

Die im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Einzahlungen weichen teilweise von den im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträgen ab (z.B. Miete KITA). Dies ist vor allem darin begründet, dass im Ergebnishaushalt die Auflösungen von Sonderposten sowie die Auflösung von Rückstellungen dargestellt werden, die nicht zahlungswirksam sind. Alle übrigen Aussagen zu den Erträgen gelten auch für die Einzahlungen.

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen zeigt die Tabelle auf der folgenden Seite.

Insgesamt kann derzeit von einer kaum ansteigenden finanziellen Grundausstattung ausgegangen werden. Die Erträge steigen stärker als die Aufwendungen. Die konsequente Ausschöpfung des eigenen Einnahmepotenzials unter Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ist wesentliche Voraussetzung für die Wiedererlangung und knappe Erhaltung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt.

Pölchow

Lfd. Nr.	Ertrags-/Einzahlungsarten	RE 2017 vorl.		Plan 2018		Plan 2019		Plan 2020		Plan 2021		Plan 2022	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	670.751	686.269,47	645.700	645.700	690.700	690.700	715.500	715.500	715.500	715.500	715.500	715.500
	davon	6.242,61	10.631,36	11.200	11.200	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Grundsteuer A	78.246,83	78.325,43	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	Grundsteuer B	164.260,57	175.261,38	81.000	81.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Gewerbesteuer	349.086,54	349.086,54	401.800	401.800	429.100	429.100	453.700	453.700	453.700	453.700	453.700	453.700
	Einkommenssteuer	7.529,04	7.529,04	11.200	11.200	11.100	11.100	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	Umsatzsteuer	6.081,66	6.131,66	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
	Hundesteuer	59.304,06	59.304,06	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400
	FLA												
	Zuwendungen, allg.												
2.	Umlagen	228.668,33	228.668,33	303.200	252.700	254.100	203.000	254.100	203.000	254.100	203.000	254.100	203.000
	davon	222.918,48	222.918,48	252.700	252.700	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000
	Schlüsselzuweisung	0,00	0,00	34.300	0	34.900	0	34.900	0	34.900	0	34.900	0
	Auflösung SOPO FM	0,00	0,00	16.200	0	16.200	0	16.200	0	16.200	0	16.200	0
	Aufl. sonst. SOPO												
4.	öff.-rechtliche Leistungsentgelte	22.438,12	22.459,62	23.300	23.300	24.300	24.300	16.100	16.100	25.100	25.100	16.100	16.100
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	51.148,07	34.539,99	43.400	31.400	43.100	31.100	40.500	34.500	40.500	40.500	40.500	40.500
9.	Zinserträge/-einzahlungen	12.060,63	13.541,73	5.100	5.100	7.200	7.200	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	davon	3.013,26	4.798,66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	für Geldanlagen	9.047,37	8.743,07	5.100	5.100	7.200	7.200	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	aus Forderungen												
	sonst. laufende Erträge/Einzahlung	43.987,30	43.032,82	36.600	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700
10.	Erträge/Einzahlung	38.090,75	38.029,27	36.500	36.500	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
	davon												
	Konzessionsabg.												
	Ordentliche Erträge/ Einzahlung	1.029.053,76	1.028.511,96	1.043.000	980.500	1.050.800	987.700	1.061.700	1.004.600	1.061.700	1.019.600	1.061.700	1.010.600
11.	Erträge/ Einzahlung												
	Außerordentliche Erträge/ Einzahlung	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Summe Erträge/ Einzahlung	1.029.053,76	1.028.511,96	1.043.000	980.500	1.050.800	987.700	1.061.700	1.004.600	1.061.700	1.019.600	1.061.700	1.010.600
	je Einwohner	1.104	1.104	1.112	1.045	1.120	1.053	1.132	1.071	1.132	1.087	1.109	1.056

unter Berücksichtigung der geplanten Auflösung SOPO

5.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 1.136.800 EUR (Vorjahr 1.036.500 EUR). Gegenüber 2018 werden die laufenden Aufwendungen um 100.300 EUR erhöht veranschlagt.

Die **Personalaufwendungen** in Höhe von 18.900 EUR sind gegenüber dem Vorjahr unverändert. Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Bürgermeister, Gemeindevertretung, Feuerwehr). Im Kernhaushalt 2019 sind auch Aufwendungen für Dienstbezüge für geringfügig Beschäftigte sowie die Beiträge zur Sozialversicherung in Höhe von 2.500 EUR für den Objektverantwortlichen, der für die gemeindeeigenen Gebäude zuständig sein soll, geplant.

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** werden im Umfang von 263.300 EUR (Vorjahr 252.400 EUR) erwartet. Im Haushalt sind Einsparungen bei den sächlichen Aufwendungen vollzogen worden, obwohl insbesondere bei Unterhaltungsleistungen ein Mehrbedarf besteht.

Die Kostenerstattung für die Bauhofumlage an das Amt wird in Höhe von 83.400 EUR (Vorjahr 79.900 EUR) veranschlagt. Die Kostenerstattung beinhaltet neben den angepassten Personalkosten die Anschaffungen von Motorgeräten und alle Sachkosten.

Für die Aufwendungen Instandhaltung und Instandsetzung der Feuerwehr werden Mittel in Höhe von 10.000 EUR (Vorjahr 100 EUR) veranschlagt. Damit erhöhen sich die Mittel um 9.900 EUR. Im Feuerwehrgerätehaus ist es erforderlich, eine Abgasabsauganlage zu installieren.

In der Geräte- und Fahrzeugunterhaltung der Feuerwehr werden auch wie im Vorjahr Mittel in Höhe von 10.000 EUR für die Hauptuntersuchungen der Fahrzeuge, Reparaturen, Wartungen, Atemschutzflaschen etc. veranschlagt.

Für den Schullastenausgleich Grundschule werden Mittel in Höhe von 6.000 EUR bei einer Schülerzahl von 6 Schülern (Vorjahr 5.800 EUR bei einer Schülerzahl von 4) eingestellt.

Die Amtsschulumlage Warnowschule Papendorf wird in Höhe von 76.900 EUR bei einer Schülerzahl von 73 (Vorjahr 72.200 EUR bei einer Schülerzahl von 68) geplant.

Für den Schullastenausgleich Regionaler Schulen werden 2.200 EUR bei einer Schülerzahl von 2 (Vorjahr 2.200 EUR bei gleicher Schülerzahl von 2) geplant.

Die Aufwendungen für den Strom der Straßenbeleuchtung werden in Höhe von 5.000 EUR (Vorjahr 10.000 EUR) geplant. Die Anlagen in der Gemeinde sind auf LED umgerüstet, so dass von geringeren Stromkosten ausgegangen werden kann. Die Abschläge sind zu reduzieren.

Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung werden nach der LED-Umstellung weiterhin Mittel in Höhe von 1.000 EUR wie auch im Vorjahr veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Straßenunterhaltung und den Winterdienst werden gegenüber dem Vorjahr konstant gehalten.

Für die Baumpflege werden Mittel in Höhe von 2.500 EUR (Vorjahr 10.000 EUR) veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr ist hier eine Reduzierung in Höhe von 7.500 EUR zu verzeichnen. Die Ursache liegt darin, dass im Jahr 2018 die Nachpflanzung von 6 Bäumen im

Buchholzer Weg für die Fällung von Pappeln und die Nachpflanzungen von 11 Alleebäumen in der Gemeinde lt. Bescheiden der Unteren Naturbehörde von 2014 und 2015 für die Fällung von alten Alleebäumen erfolgen wird. Im Jahr 2019 sind wieder die planmäßigen Pflegearbeiten am Altbestand, Beseitigung von Unwetterschäden, Erziehungs- und Aufbauschritt an Jungbäumen, Herstellung Lichtraumprofil und ggf. Fällungen von Bäumen erforderlich.

Die nahezu konstanten Aufwendungen bzw. Reduzierungen dürfen nicht darüber hinwegtäuschen, dass für das Haushaltsjahr 2019 und kommende Jahre ein zunehmender Bedarf an Unterhaltungsaufwand sowie Bewirtschaftungskosten (Straßen, etc.) besteht.

Abschreibungen wurden in einer Gesamthöhe von 171.300 EUR berücksichtigt (Vorjahr 158.200 EUR). Diese entfallen auf die Produkte Brandschutz (8.800 EUR), Regionale Schule (4.000 EUR), Spielplätze (800 EUR), Sportstätten (7.000 EUR), Gemeindestraßen (141.500 EUR) und Gemeindezentrum (9.200 EUR). Die Steigerung ist Folge der Investition für den Brandschutz (MTW) und des Ausbaus der Straße zum Gutshof sowie der Investitionskostenzuschüsse für die der Warnowschule.

Für **Zuwendungen und Umlagen** werden Aufwendungen in Höhe von 660.000 EUR (Vorjahr 581.000 EUR) veranschlagt. Den größten Posten nimmt die Kreisumlage mit 358.600 EUR und damit 65.600 EUR mehr als im Vorjahr ein. Sowohl Umlagegrundlage als auch Umlagesatz sind gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht. Die Kreisumlage wurde mit 40,63 % der vorläufigen Umlagegrundlage (882.491,89) eingestellt (Vorjahr 293.000 EUR bei 37,39% der Umlagegrundlage von 783.604,96).

Die Amtsumlage wurde mit 121.800 EUR mit einem Prozentsatz von 13,81 % der Umlagegrundlage eingestellt (Vorjahr 104.900 EUR bei 13,40% der Umlagegrundlage). Die Amtsumlage steigt damit um 16.900 EUR.

Die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage werden nach dem Ertrag der Gewerbesteuer berechnet.

Nach wie vor besteht bei der Feuerwehr Bedarf an jungen Maschinisten, die über die erforderliche Fahrerlaubnis für LKW (C) verfügen müssen, um die Einsatzfahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr führen zu können, damit die Einsatzbereitschaft gewährleistet ist. Im Jahr 2019 soll ein Kamerad den Führerscheinlehrgang absolvieren und somit werden 2.300 EUR Zuschuss (Vorjahr 2.000 EUR) veranschlagt.

Die Ausgleichszahlungen an freie Träger außerhalb der Gemeinde für die Kinderbetreuung werden in Höhe von 85.000 EUR wie auch im Vorjahr geplant. Im Jahr 2019 werden voraussichtlich 70 Kinder außerhalb der Gemeinde betreut (2018 waren es 73 Kinder).

Die Ausgleichszahlungen an die Kita Sonnenkäfer für die Kinderbetreuung werden in Höhe von 70.000 EUR (Vorjahr 60.000 EUR) geplant. Im Jahr 2019 werden voraussichtlich wieder 35 Kinder in der Kita Sonnenkäfer betreut.

Die **Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen** werden in Höhe von 1.900 EUR (Vorjahr 500 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich um die Zinsaufwendungen für den LFI- Kredit für den Ausbau des Dorfgemeinschaftshauses und die Zinsen für den neu aufzunehmenden Kredit für den Investitionszuschuss für den Neubau der Sporthalle. Der Kredit wird entsprechend Baufortschritt zum Ende 2018 aufgenommen.

Für die **sonstigen laufenden Aufwendungen** werden 21.400 EUR (Vorjahr 25.500 EUR) geplant. Diese Position beinhaltet die Kosten für Geschäftsaufwendungen, Internet, Versicherungen, Gebühren Rechtsanwalt, Repräsentationen, Miete für Technik etc. Die Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung bei der Feuerwehr werden in Höhe von 10.000 EUR (Vorjahr 13.000 EUR) veranschlagt, da ein Bedarf für Feuerwehrhelme, Rettungswesten, Einsatzbekleidung für den Innenangriff, Handschuhe etc. besteht.

Die im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Auszahlungen weichen teilweise von den im Ergebnishaushalt veranschlagten Aufwendungen ab. Dies ist vor allem darin begründet, dass im Ergebnishaushalt die Abschreibungen dargestellt werden, die nicht zahlungswirksam sind. Alle übrigen Aussagen zu den Aufwendungen gelten somit auch für die Auszahlungen.

Insgesamt kann trotz aller Sparbemühungen von einem kontinuierlich leicht ansteigenden Finanzbedarf ausgegangen werden. Neben der allgemeinen Teuerungsrate erwachsen zusätzliche Finanzbedarfe infolge der vernachlässigten Unterhaltungsaufwendungen.

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die Tabelle auf der folgenden Seite.

Pölchow

Lfd. Nr.	Aufwands-/Auszahlungssarten	RE 2017 vorl.	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
		Aufwendungen	Aufwendungen	Aufwendungen	Aufwendungen	Aufwendungen	Aufwendungen
		Auszahlungen	Auszahlungen	Auszahlungen	Auszahlungen	Auszahlungen	Auszahlungen
12.	Personalaufwendungen/-auszahlungen	17.416,14	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
13.	Aufwendungen/Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen	269.714,67	252.400	263.300	253.100	251.600	251.600
15.	Abschreibungen	0,00	158.200	171.300	143.500	143.500	116.500
	davon						
	Infrastrukturvermögen	0,00	130.000	141.500	141.500	115.500	88.500
	bebaute Grundstücke	0,00	17.300	18.200	18.200	17.800	17.800
17.	Zuwendungen, Umlagen	567.206,40	581.000	660.000	660.000	660.000	660.000
	davon						
	Kreisumlage	285.256,05	309.300	358.600	358.600	358.600	358.600
	Amtsumlage	111.645,59	104.900	121.800	121.800	121.800	121.800
	Gewerbesteuerumlage	18.443,50	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	Zins- und sonstige						
19.	Finanzaufwendungen/Auszahlungen	563,70	500	1.900	2.200	2.000	1.900
20.	Sonst. lfd. Aufwendungen/Auszahlungen	14.957,11	25.500	21.400	16.700	16.700	16.700
21.	Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	870.743,52	1.036.500	1.136.800	1.121.100	1.092.700	1.065.600
24.	Außerordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen/Auszahlungen	870.743,52	1.036.500	1.136.800	1.121.100	1.092.700	1.065.600
	je Einwohner	934	1.105	1.212	1.195	1.165	1.113
		927	936	1.029	1.014	1.012	992

unter Berücksichtigung der geplanten Abschreibungen

5.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzrechnung der Folgejahre

Gemäß Empfehlung des Hauptausschusses vom 10.10.2018 und nach Festlegung in der Haushaltssatzung zum Haushaltsjahr 2019 werden die Investitionen im Finanzhaushalt ab einer Wertgrenze von 10.000 EUR dargestellt.

Eine Investitionsübersicht über alle Maßnahmen ist als Anlage beigefügt.

Das Investitionsprogramm 2019 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor:

Teilhaushalt	2	Bürgerdienste
Produkt	21500	Regionale Schulen
Maßnahme		Investitionszuschuss Sporthalle, Außensportanlagen
Auszahlung		146.400 EUR

Erläuterung:

Für den Neubau der Sporthalle und die Planung der Außensportanlagen der Warnowschule werden weitere 146.400 EUR als Investitionskostenzuschuss veranschlagt. Davon entfallen 143.265 EUR auf zusätzliche Kosten für den Neubau der Sporthalle und 3.067 EUR auf erste Planungsleistungen für die Außensportanlagen.

Auswirkungen:

In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung für immaterielle Vermögensgegenstände und eine Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages.

In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für immaterielle Vermögensgegenstände ausgewiesen.

In der Ergebnisrechnung erhöhen sich die Abschreibungen um rd. 2.000 EUR jährlich.

Teilhaushalt	3	Gemeindeentwicklung		
Produkt	54100	Gemeindestraßen		
Maßnahme	12	Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen		
		Gesamt	2018	2019
Auszahlung		28.000 EUR	18.000 EUR	10.000 EUR

Erläuterung:

Die Gemeinde Pölchow möchte das Vorhaben Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen im Gemeindegebiet Pölchow umsetzen. Zur Antragstellung müssen vollständige Bauunterlagen in der Planungsphase 1-4 eingereicht werden, da diese Voraussetzung für das Stellen eines Förderantrages sind. Die Umsetzung der Baumaßnahme soll in den Jahren 2020 bis 2022 erfolgen. Bisher sind nur Planungskosten veranschlagt. Die Baukosten werden auf ca. 165.000 EUR geschätzt.

Auswirkungen:

In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens und eine Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch) in Höhe des Auszahlungsbetrages.

In der Finanzrechnung wird eine Auszahlung für Anlagen im Bau ausgewiesen.

In der Ergebnisrechnung erhöht sich der jährliche Aufwand für die Abschreibungen nach Fertigstellung der Maßnahme.

5.4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V bestehen auch aus Vorjahren nicht. Damit entfällt die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

5.5. Verbindlichkeiten

5.5.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Die Entwicklung wird in Muster 4a als Anlage dargestellt.

5.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 beträgt der Schuldenstand 74.978,81 EUR. Das entspricht bei 957 Einwohnern zum 31.12.2017, die zunächst als Grundlage für die Haushaltsplanung 2019 heranzuziehen sind, einer Verschuldung von 78,34 EUR je Einwohner. Der bestehende Kredit wird planmäßig bis 2025 getilgt.

Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung in Höhe von 11.580 EUR wird sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres auf 63.398,81 EUR und somit auf 66,24 EUR je Einwohner verringern.

Die mit dem Haushalt 2017 bewilligte Kreditaufnahme in Höhe von 210.000 EUR wird zum Ende des Haushaltsjahres 2018 in Anspruch genommen. Die aus der Kreditaufnahme resultierenden voraussichtlichen Zins- und Tilgungsleistungen sind Bestandteil der Haushaltsplanung.

Die Kreditverbindlichkeiten werden sich danach zum Jahresende 2019 auf 259.898,81 EUR belaufen.

Im Haushalt 2019 ist keine Kreditneuaufnahme vorgesehen.

Kredit-geber	Zweck	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zinssatz in %	getilgt
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
öffentl. Förderung LFI	Dorfgemeinschaftshaus	98.138,81	86.558,81	74.978,81	63.398,81	51.818,81	40.238,81	0,25 bis 31.12.18 1,45	01.01.2025
Kreditmarkt NEU	Investzuschuss Sporthalle WSP		0,00	210.000,00	196.500,00	183.000,00	169.200,00	max. 0,5%	nach 15 Jahren
Insgesamt		98.138,81	86.558,81	284.978,81	259.898,81	234.818,81	209.438,81		
Abbau/Tilgung		11.580,00	11.580,00	25.080,00	25.080,00	27.580,00	27.580,00		

5.5.3. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist 2019 entsprechend der Planung im Finanzhaushalt voraussichtlich nicht erforderlich. Zur Abdeckung von möglichen unterjährigen Liquiditätsengpässen z. B. durch Vorfinanzierung von Investitionen wird jedoch ein Kassenkreditrahmen von 98.000 EUR veranschlagt. Dieser ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

5.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte getätigt. Bürgschaften wurden nicht übernommen.

5.7. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie kostenfrei von Erschließungsträgern übertragene Vermögensgegenstände sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinde dar, da sie nicht aus eigener Finanzkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Insoweit bilden sie ein eigenständiges Finanzierungsinstrument. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

Als sonstiger Sonderposten wurden daneben die von der Gemeinde angesparten Haushaltskonsolidierungsmittel ausgewiesen. Diese müssen nach vorläufigem Jahresabschluss im Jahr 2015 zum Ausgleich der Jahresrechnung im Umfang von knapp 36.000 EUR in Anspruch genommen und vollständig aufgelöst werden. Die Veränderungen im Finanzplanungszeitraum beruhen ausschließlich auf planmäßigen Auflösungen der Sonderposten.

lfd. Nr.	Art	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2019	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2020	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2021	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2022
		in €					
1.	Sonderposten zum Anlagevermögen	604.076	579.076	554.076	529.076	504.076	479.076
1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	604.076	579.076	554.076	529.076	504.076	479.076
1.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
1.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0	0
3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige Sonderposten	392.823	374.984	357.184	339.384	321.584	303.784
4.1.	Sonstige Sonderposten (Erschließungsträger)	392.823	374.984	357.184	339.384	321.584	303.784
4.2.	Sonstige Sonderposten / Sonstige (HH-Konsolidierung)	0	0	0	0	0	0
	Summe	996.899	954.060	911.260	868.460	825.660	782.860

5.8. Entwicklung der Rückstellungen

Die Entwicklung wird in Muster 4b als Anlage dargestellt.

Die Rückstellung besteht für den Grunderwerb einer Fläche des Radweges Berlin-Kopenhagen, deren wirtschaftlicher Eigentümer die Gemeinde bereits ist.

5.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

THH	Produkt		Aufwen-	Erträge	Eigen-	Auszah-	Einzah-	Eigen-
			dungen					
in EUR								
2	126	Brandschutz Ka- meradschafts-kasse, LKW-Führerschein	3.800	0	3.800	3.800	0	3.800
2	281	Heimat-/Kultur- pfl ege Seniorenar- beit, Veranstaltun- gen, Zuschüsse	5.800	0	5.800	5.800	0	5.800
2	291	Förderung von Kirchen Friedhofs- pflege	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
2	36602	Spielplätze	1.400	200	1.200	600	0	600
2	421/4	Sportstätten Zu- schuss, Wartung, Versicherung	9.200	0	9.200	700	0	700
3	573	Gemeindezen- trum (ohne KITA) Bewirtschaftung, Un- terhaltung, Vermie- tung	10.400	8.700	1.700	1.000	0	1.000
Summe			31.800	8.900	22.900	13.100	0	13.100

6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde war zwischenzeitlich eingeschränkt, ist aktuell jedoch wieder gegeben.

Der Ergebnishaushalt konnte von 2015 bis 2018 nicht mehr ausgeglichen werden. Deshalb hat die Gemeinde im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2016 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Durch konsequente Umsetzung der Maßnahmen der Haushaltssicherung konnte der Haushaltsausgleich zwischenzeitlich wieder erreicht werden und ist am Ende des Finanzplanungszeitraumes knapp gegeben.

Die Gemeinde weist sowohl für das Haushaltsjahr 2019 als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt aus.

Die Eigenkapitalausstattung kann im Finanzplanungszeitraum aufgrund der Einstellung von investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen wieder verbessert werden. Die in den letzten Haushaltsjahren prognostizierten negativen Jahresergebnisse können insgesamt aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik abgedeckt werden.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes stehen aus dieser zweckgebundenen Kapitalrücklage voraussichtlich nur noch 72.132 EUR zur Verlustabdeckung in Haushaltsfolgejahren zur Verfügung.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde negativ beeinflussen könnten, sind nicht bekannt.

Die Datenauswertung aus RUBIKON ist als Anlage beigefügt.

7. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2016 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen und im Haushaltsjahr 2017 fortgeschrieben. Eine weitere Fortschreibung ist derzeit nicht erforderlich, da der Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht mehr gegeben ist.

8. Stellenplan

Die Zahl der Vollzeitäquivalente für das Haushaltsjahr 2019 beträgt 0,10.
Der Stellenplan ist Bestandteil des Haushaltes.

9. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde ist nach der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2017 auf dem Weg, die gesicherte dauerhafte Leistungsfähigkeit knapp wiederzuerlangen. Dazu ist und war es notwendig, neben Einsparungen auf der Ausgabeseite auch das Einnahmepotenzial auszuschöpfen. Dem kommt die Gemeinde mit den Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes nach. Der Ergebnishaushalt kann im Haushaltsjahr 2020 wieder ausgeglichen werden, der Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr und den Finanzplanungsjahren ausgeglichen.

Die Gemeinde verfügt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich noch über einen Liquiditätsbestand auf dem Verrechnungskonto beim Amt in Höhe von 464.900 EUR. Die Höhe des Eigenkapitals kann im Bestand erhalten bzw. ausgebaut werden.

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen. Neben den einmaligen Investitionsauszahlungen sind insbesondere der Werteverzehr, der sich in den Abschreibungen widerspiegelt, sowie der zusätzliche Unterhaltungsaufwand zu beachten. Der Erwerb eines neuen Feuerwehrfahrzeuges kann auch bei Einwerbung von Fördermitteln – wie veranschlagt – nur bei Aufnahme eines neuen Kredites finanziert werden und sollte sich aus der Brandschutzbedarfsplanung zwingend ableiten lassen.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erfäuterung Konto-nummer	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	670.751,31	645.700	690.700	715.500	715.500	715.500	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	228.668,33	303.200	254.100	254.100	254.100	254.100	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.438,12	23.300	24.300	16.100	25.100	16.100	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.148,07	43.400	43.100	40.500	40.500	40.500	441.443,44 4.445,448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.700	700	700	700	442.448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.060,63	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100	47
10.	+	Sonstige laufende Erträge	43.987,30	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700	46
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.029.053,76	1.057.300	1.050.800	1.061.700	1.070.700	1.061.700	
12.	-	Personalaufwendungen	17.416,14	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	50
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.714,67	252.400	263.300	253.100	251.600	251.600	52
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	158.200	171.300	170.200	143.500	116.500	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	885,50	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	567.206,40	581.000	660.000	660.000	660.000	660.000	54
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	563,70	500	1.900	2.200	2.000	1.900	57
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	14.957,11	25.500	21.400	16.700	16.700	16.700	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	870.743,52	1.036.500	1.136.800	1.121.100	1.092.700	1.065.600	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 21)	158.310,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	158.310,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	7.300	59.400	22.000	3.900	492
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	158.310,24	20.800	-78.700	0	0	0	
nachrichtlich									
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	57.910	78.710	10	10	10	
33.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	57.910,24	78.710	10	10	10	10	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
								Kontonummer	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	686.269,47	645.700	690.700	715.500	715.500	715.500	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	228.668,33	252.700	203.000	203.000	203.000	203.000	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.459,62	23.300	24.300	16.100	25.100	16.100	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.539,99	31.400	31.100	34.500	40.500	40.500	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.700	700	700	700	642,648
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	651
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.541,73	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100	67
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	43.032,82	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700	66 / 669
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.028.511,96	994.800	987.700	1.004.600	1.019.600	1.010.600	
11.	-	Personalauszahlungen	17.416,14	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	70
12.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.857,03	252.400	263.300	253.100	251.600	251.600	72
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	570.054,40	581.000	660.000	660.000	660.000	660.000	74
15.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	690,17	500	1.900	2.200	2.000	1.900	77
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	12.906,19	25.500	21.400	16.700	16.700	16.700	76 / 7695
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	863.923,93	878.300	965.500	950.900	949.200	949.100	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	164.588,03	116.500	22.200	53.700	70.400	61.500	
20.	+	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669
21.	-	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	7695
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	164.588,03	116.500	22.200	53.700	70.400	61.500	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.279,89	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	681
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	40.000	0	682
25.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	684
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	1.756,00	0	0	0	0	0	685
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	686
28.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
29.	+	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	688
30.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	689
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	398.035,89	24.100	19.300	19.300	59.300	19.300	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	27.577,73	0	146.400	0	0	0	781 + 784
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	367.287,45	30.200	10.000	460.000	60.000	44.000	785
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	786
35.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
36.	-	Auszahlungen für Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	788
37.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	789
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	414.865,18	30.200	156.400	460.000	60.000	44.000	
39.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-16.829,29	-6.100	-137.100	-440.700	-700	-24.700	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	147.758,74	110.400	-114.900	-387.000	69.700	36.800	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	400.000	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	11.600	25.100	25.100	27.600	27.600	791 + 792
43.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-11.580,00	-11.600	-25.100	374.900	-27.600	-27.600	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-2.924,21	0	0	0	0	0	699 J. 799
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	133.254,53	98.800	-140.000	-12.100	42.100	9.200	
nachrichtlich:									
47.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	153.008,03	104.900	-2.900	28.600	42.800	33.900	
48.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	705.332,54	858.340	963.240	960.340	988.940	1.031.740	
49.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	858.340,57	963.240	960.340	988.940	1.031.740	1.065.640	
darunter:									
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	

Investitionsprogramm 2019

Itd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil-HH	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
				Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet		
				2017	2018	2019	2020	2021	2022	7	8	9	10		
				in EUR											
1	Mannschaftstransportwagen	2	126	29.866,32		0	0	0	0	0	0	0	56.644	56.644	0
2	Löschfahrzeug	2	126	0,00	0	0	400.000						0	400.000	0
3	BGA Container	2	126	4.513,91									4.514	4.513	0
4	Invest. zuschuss WSP	2	215	18.264,21	0	146.400	0	0	0	0	0	0	333.966	480.366	0
5	Spielplatz Warnowblick	3	36602	0,00	7.200	0	0	0	0	0	0	0	7.852	7.852	0
6	Ausbau Buchholzer Weg	3	541	131.492,17	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246	0
7	Herstellung Bankett Radweg Pölichow	3	541	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000	0
8	Straßenleuchten	3	541	15.238,77	5.000	0	0	0	0	0	0	0	10.925	10.925	0
9	Straße Zum Gutshof bis KITA	3	541	215.489,80	0	0	0	0	0	0	0	0	228.323	228.323	0
10	Bushaltestellen	3	541	0,00	18.000	10.000	60.000	60.000	60.000	44.000			18.000	192.000	0
11	Möblierung Gem.-saal	3	573	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3.822	3.822	0
12	Innenausbau Gutshaus	3	573	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	16.736	16.736	0
Gesamt				414.865,18	30.200	156.400	460.000	60.000	44.000	44.000	0	0	887.028	1.607.427	0

Anlage 1

Stellenplan

Gemeinde Pölchow
Haushaltsjahr 2019

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Anzahl u. Bewer- tung im lfd. Haus- haltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
1	Objektverantwortlicher	0,10	1	0,10	1	0,10	1	geringfügige Beschäftigung 16 Std./monatlich

keine Beschäftigten in Altersteilzeit

Anlage 3

Folgende Anlagen zum Stellenplan treffen für die Gemeinde Pölchow nicht zu:

Anlage 2 Veränderungsliste

Anlage 3/1 Berechnung der Stellenanteilsverhältnisse

Anlage 3/2 Stellen, die unter die Verordnung vom 23.12.1971 in der Fassung vom
30.04.1974 fallen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2019

Gemeinde: 50 Pölichow

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen	
		in €	a) planmäßig	b) Umschuldung	c) außerplanmäßig	a) Neuaufnahme	b) Umschuldung	in €	Konto-nummer
		1	2	3	4				
1	Anleihen	0	0	0	0	0	0	30	
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:	210.000	-----	-----	-----	196.500	196.500	315-318, 325-328	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	210.000	a) 13.500 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	-----	196.500	196.500	(315-318)	
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(325-328)	
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	0	0	(33)	
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	-----	0	0	(331, 332, 335, 337)	
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	0	0	(338)	
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-----	-----	-----	0	0	345, 349	
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-4.473	-----	-----	-----	-4.473	-4.473	355, 359	
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	-----	-----	-----	0	0	365, 369	
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	-----	-----	-----	0	0	311,321,341, 351, 361,371	
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	-----	0	0	(311)	
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(321)	
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	-----	-----	-----	0	0	312,322, 342,352, 362,372	
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	-----	0	0	(312)	
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(322)	
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	-----	-----	-----	0	0	313,3144-3146, 323,3244-3246,343, 353,3544-3547,363,3644-3647,373,3744-3747	
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	-----	0	0	(313, 3144-3146)	
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(323, 3244-3246)	
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	-23.180	-----	-----	-----	-34.780	-34.780	314 ohne 3144-3146, 319,324 ohne 3244-3246,329, 344,354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 3744-3747, 3798	
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0	-----	-----	-----	0	0	(37431)	

Gemeinde: 50 Pöchlarn

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-23.180	-----	-----	-34.780	(3140-3143, 3149, 319, 3240-3243, 3249, 329, 344, 354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 37431 und 3744-3747, 3798)
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-23.180	a) 11.600 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	-34.780	(3140-3143, 3149, 319)
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)
11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.324	-----	-----	2.324	376-378, 379 ohne 3798
12	Summe der Verbindlichkeiten	184.671	-----	-----	159.571	
nachrichtlich:						
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	186.820	a) 25.100 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	161.720	
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	186.820	a) 25.100 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	161.720	
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres							Erläuterungen
Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Konto- nummer ¹
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen ²	3.500	0	0	0	3.500	27-29
	Grunderwerb Radweg	3.500				3.500	
4	Summe	3.500	0	0	0	3.500	

¹ Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 5.

² Die einzelnen Rückstellungsarten sind getrennt darzustellen.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				930.207
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	957.141	-89.308	62.375	930.207
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0	0		
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	957.141	-89.308	62.375	930.207
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	22.200			22.200
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.100			25.100
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		-137.100		-137.100
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0		0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			0	0
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	954.241	-226.408	62.375	790.207
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				790.207
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				790.207

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum 2019							
lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO- Doppik)	698.152,12	831.407	930.207	790.207	778.107	820.207
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	698.152,12	831.407	930.207	790.207	778.107	820.207
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	705.332,54	858.341	963.241	960.341	988.941	1.031.741
5	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungs- vorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	164.588,03	116.500	22.200	53.700	70.400	61.500
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	11.600	25.100	25.100	27.600	27.600
8 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	858.340,57	963.241	960.341	988.941	1.031.741	1.065.641
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-72.479,18	-89.308	-95.408	-232.508	-273.208	-273.908
10	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungs- vorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0	0	0	0	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-16.829,29	-6.100	-137.100	-440.700	-700	-24.700
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	400.000	0	0
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-89.308,47	-95.408	-232.508	-273.208	-273.908	-298.608

14		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	65.298,76	62.375	62.375	62.375	62.375	62.375
15	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	-2.924,21	0	0	0	0	0
16	*	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	62.374,55	62.375	62.375	62.375	62.375	62.375
17 ⁴	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407
Kontrollrechnung:								
18		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407
19	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	831.406,65	930.207	790.207	778.107	820.207	829.407



Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste
 Produkt 12600 Brandschutz
 Ohne Projektzuordnung

Ifd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt -auszahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.652,45	0	0	0	0	0	0	0	9.794	9.794	0
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	1.756,00	0	0	0	0	0	0	0	1.756	1.756	0
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.408,45	0	0	0	0	0	0	0	11.550	11.550	0
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	34.380,23	0	0	400.000	0	0	0	0	61.158	461.158	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.380,23	0	0	400.000	0	0	0	0	61.158	461.158	0
	darunter:											
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.971,78	0	0	-400.000	0	0	0	0	-49.608	-449.608	0



Gemeinde: 50 Pöschow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste
 Produkt 21500 Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge
 Ohne Projektzuordnung

Iff./Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt -auszahlungen	davon bereits geleistet
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
32	-	18.264,21	0	0	0	0	0	333.966	480.366	0
38	=	18.264,21	0	0	0	0	0	333.966	480.366	0
39	=	-18.264,21	0	0	0	0	0	-333.966	-480.366	0

Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
 darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionsübersicht 2019



Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste
 Produkt 21500 Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge
 Projekt 7 Erneuerung von Straßenleuchten

Itd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten										Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geteilt
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsjahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.313,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.313	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	9.313,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.313	0
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.313,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.313	0



Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 54100 Gemeindestraßen
 Projekt 10 Straße Zum Gutshof bis Kita

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen		davon bereits geleistet		
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2021	2021	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
1	in €																			
23 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	281.395,71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281.395	281.395	9	10	0	
24 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0	
31 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281.395,71	0	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0	0	0	281.395	321.395	0	0	0	
33 -	Auszahlungen für Sachanlagen	215.469,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228.323	228.323	0	0	0	
38 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.469,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	228.323	228.323	0	0	0	
	darunter:																			
39 =	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.905,91	0	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0	0	0	53.072	93.072	0	0	0	



Gemeinde: 50 Pöschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 54100 Gemeindestraßen
 Projekt 12 Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres gestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2021	2022	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €		
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	18.000	10.000	60.000	60.000	44.000	44.000	0	18.000	192.000	192.000	0	0	192.000	192.000	0	0	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	18.000	10.000	60.000	60.000	44.000	44.000	0	18.000	192.000	192.000	0	0	192.000	192.000	0	0	
	darunter:																		
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-18.000	-10.000	-60.000	-60.000	-44.000	-44.000	0	-18.000	-192.000	-192.000	0	0	-192.000	-192.000	0	0	



Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 54100 Gemeindestraßen
 Projekt 4 Buchholzer Weg grundhafter Ausbau

I.d. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres						Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres gestellte Mittel	Gesamt -auszahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
23	+	89.989,77	0	0	0	0	0	0	0	0	89.989	89.989	0	
31	=	89.989,77	0	0	0	0	0	0	0	0	89.989	89.989	0	
33	-	131.492,17	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246	0	
38	=	131.492,17	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246	0	
39	=	-41.502,40	0	0	0	0	0	0	0	0	-101.256	-101.256	0	

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für Sachanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

danunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Gemeinde: 50 Pöbichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 54100 Gemeindestraßen
 Projekt 7 Erneuerung von Straßenleuchten

lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	2018		2019		2020		2021		2022		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des weiteren Haushaltsjahres bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des weiteren Haushaltsjahres bis zum Abschluss der Maßnahme	in €	in €	in €	in €							
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.925,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.925	10	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.925,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.925	0	
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.925,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.925	0	



Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 57300 Gemeindezentrum
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten										Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
2017	2018	2019	2020	2021	2022	7	8	9	10				
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:												
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.822	0



Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 57300 Gemeindezentrum
 Projekt 11 Innenausbau Gutshaus

Id. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	2018		2019		2020		2021		2022		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt -auszahlungen	davon bereits geleistet
		Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	in €	Ansatz des Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	in €				
	2017														
	1														
	in €														
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.736	16.736	10
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.736	16.736	0
	darunter:														
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16.736	-16.736	0



Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen
 Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel		Gesamt-auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
23	+	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	0	145.542	222.742	0				
31	=	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	0	145.542	222.742	0				
39	=	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	0	145.542	222.742	0				

Gemeinde: 50 Pölkow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
			1	11	111	11101	11104
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungssteuerung	Gremien
		1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	100	100	100	0
12.	-	Personalaufwendungen	11.400	11.400	11.400	0	11.400
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.500	83.500	83.500	100	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.700	2.700	2.700	900	1.800
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	97.600	97.600	97.600	14.200	13.200
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-13.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-13.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-13.200

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt				
		114	11403				
		Zentrale Dienste	Bauhof				
		1	2				
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.400	83.400			
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	83.400	83.400			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-83.400	-83.400			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-83.400	-83.400			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-83.400	-83.400			

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			12	126	12600		
			Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Brandschutz		
		1	2	3	4		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	700	700	700		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0		
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.400	1.200	1.200	1.200		
12.	- Personalaufwendungen	5.000	4.500	4.500	4.500		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.200	26.100	26.100	26.100		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	19.600	8.800	8.800	8.800		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	169.600	3.300	3.300	3.300		
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.000	14.600	14.600	14.600		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	321.600	57.300	57.300	57.300		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-320.200	-56.100	-56.100	-56.100		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-320.200	-56.100	-56.100	-56.100		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-320.200	-56.100	-56.100	-56.100		

Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		2	21	211	21100	215	21500	
		Schule und Kultur	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	0	0	200	200
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	200	200	0	0	200	200
12.	-	Personalaufwendungen	500	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.600	85.100	6.000	6.000	79.100	79.100
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.800	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	200	0	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	96.100	89.100	6.000	6.000	83.100	83.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-95.900	-88.900	-6.000	-6.000	-82.900	-82.900
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushalttes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-95.900	-88.900	-6.000	-6.000	-82.900	-82.900
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushalttes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-95.900	-88.900	-6.000	-6.000	-82.900	-82.900

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
		28	281	28100	29	291	29100	
		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaften	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	
		1	2	3	4	5	6	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
12.	-	Personalaufwendungen	500	500	500	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	500	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.600	4.600	4.600	1.200	1.200	1.200
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	200	200	200	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	5.800	5.800	5.800	1.200	1.200	1.200
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200	-1.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200	-1.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		3	36	361	36100	365	36500	
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Tageseinrichtungen für Kinder	Tageseinrichtungen für Kinder	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	159.000	159.000	4.000	4.000	155.000	155.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	159.000	159.000	4.000	4.000	155.000	155.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000

Gemeinde: 50 Pölbach

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt
		4	42	421	42100	424	42400
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)	Sportstätten
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	0	500	500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.000	7.000	0	0	7.000	7.000
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	200	200	0	0	200	200
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	9.200	9.200	1.500	1.500	7.700	7.700
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.200	-9.200	-1.500	-1.500	-7.700	-7.700
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.200	-9.200	-1.500	-1.500	-7.700	-7.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.200	-9.200	-1.500	-1.500	-7.700	-7.700

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
			1	11	114	11401	11402
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Zentrale Dienste	Liegenschaften	Gebäudemanagement
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.200	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.100	22.400	22.400	22.400	21.600	800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	95.500	22.400	22.400	22.400	21.600	800
12.	- Personalaufwendungen	2.500	0	0	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	0	0	0	0	0
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	151.500	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.600	0	0	0	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	199.100	0	0	0	0	0
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-103.600	22.400	22.400	22.400	21.600	800
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-103.600	22.400	22.400	22.400	21.600	800
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-103.600	22.400	22.400	22.400	21.600	800

Gemeinde: 50 Pölsch

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		3	36	366	36602		
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Spielplätze		
		1	2	3	4		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	200	200		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	200	200	200	200		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	600	600	600		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	800	800	800	800		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.400	1.400	1.400	1.400		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200		

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
		5	54	541	54100	55	551
		Gestaltung Umwelt	Verkehrsrflächen und -anlagen, ÖPVN	Gemeindestraßen	Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.000	45.400	45.400	45.400	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.700	100	100	100	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	1.700	1.700	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	72.900	47.700	47.700	47.700	0	0
12.	- Personalaufwendungen	2.500	0	0	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.900	25.800	25.800	25.800	2.700	2.700
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf akivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	150.700	141.500	141.500	141.500	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.600	300	300	300	300	300
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	197.700	167.600	167.600	167.600	3.000	3.000
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-124.800	-119.900	-119.900	-119.900	-3.000	-3.000
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-124.800	-119.900	-119.900	-119.900	-3.000	-3.000
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-124.800	-119.900	-119.900	-119.900	-3.000	-3.000

Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		55100	57	573	57300		
		Öffentliches Grün	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Gemeindezentrum		
		1	2	3	4		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	4.600	4.600	4.600	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.600	20.600	20.600	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	25.200	25.200	25.200	
12.	-	Personalaufwendungen	0	2.500	2.500	2.500	
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700	12.400	12.400	12.400	
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	9.200	9.200	9.200	
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	300	3.000	3.000	3.000	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.000	27.100	27.100	27.100	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-3.000	-1.900	-1.900	-1.900	
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-3.000	-1.900	-1.900	-1.900	
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-3.000	-1.900	-1.900	-1.900	

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
			53	538	53800	54	540
			Ver- und Entsorgung	Abwasserbeseitigung	Abwasserbeseitigung	Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV	Konzessionsabgaben
		1	2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	203.000	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200	200	200	200	0	0
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.200	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	29.700	0	0	0	29.600	29.600
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	953.800	200	200	200	29.600	29.600
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.100	100	100	100	0	0
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	490.400	0	0	0	0	0
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	100	100	100	100	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	518.500	200	200	200	0	0
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	435.300	0	0	0	29.600	29.600
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	435.300	0	0	0	29.600	29.600
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	435.300	0	0	0	29.600	29.600

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		54000	55	552	55200			
		Konzessionsabgaben	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Wasser- und Bodenverband			
		1	2	3	4			
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsgebühren	0	23.000	23.000	23.000		
10.	+	Sonstige laufende Erträge	29.600	0	0	0		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	29.600	23.000	23.000	23.000		
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.000	26.000	26.000		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0	26.000	26.000	26.000		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		6	61	611	61100	612	61200	
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	690.700	690.700	690.700	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	203.000	203.000	203.000	203.000	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.200	7.200	0	0	7.200	7.200
10.	+	Sonstige laufende Erträge	100	100	0	0	100	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	901.000	901.000	893.700	893.700	7.300	7.300
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	490.400	490.400	490.400	490.400	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	1.900	0	0	1.900	1.900
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	492.300	492.300	490.400	490.400	1.900	1.900
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400

Gemeinde: 50 Pölbach

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
			1	11	111	11101	11104
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungssteuerung	Gremien
		1	2	3	4	5	6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	100	100	100	100	0
11.	- Personalauszahlungen	11.400	11.400	11.400	11.400	0	11.400
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.500	83.500	83.500	100	100	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.700	2.700	2.700	2.700	900	1.800
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	97.600	97.600	97.600	14.200	1.000	13.200
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-900	-13.200
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-900	-13.200
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-900	-13.200
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-900	-13.200
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-97.500	-97.500	-97.500	-14.100	-900	-13.200

Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt				
		114	11403				
		Zentrale Dienste	Bauhof				
		1	2				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.400	83.400			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	83.400	83.400			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-83.400	-83.400			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-83.400	-83.400			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-83.400	-83.400			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehibetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-83.400	-83.400			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-83.400	-83.400			

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			12	126	12600		
			Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Brandschutz		
		1	2	3	4		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	500	500	500	500		
11.	- Personalauszahlungen	5.000	4.500	4.500	4.500		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.200	26.100	26.100	26.100		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	169.600	3.300	3.300	3.300		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.000	14.600	14.600	14.600		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	301.800	48.500	48.500	48.500		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-301.300	-48.000	-48.000	-48.000		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-301.300	-48.000	-48.000	-48.000		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-301.300	-48.000	-48.000	-48.000		
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0		
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0		
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0		
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146.400	0	0	0		
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0		
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	146.400	0	0	0		
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-146.400	0	0	0		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-447.700	-48.000	-48.000	-48.000		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-447.700	-48.000	-48.000	-48.000		

Gemeinde: 50 Pölbrow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		2	21	211	21100	215	21500	
		Schule und Kultur	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a) SchulG M-V)	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b) SchulG M-V)	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	
		1	2	3	4	5	6	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	500	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.600	85.100	6.000	6.000	79.100	79.100
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.800	0	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	200	0	0	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	92.100	85.100	6.000	6.000	79.100	79.100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-92.100	-85.100	-6.000	-6.000	-79.100	-79.100
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-92.100	-85.100	-6.000	-6.000	-79.100	-79.100
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-92.100	-85.100	-6.000	-6.000	-79.100	-79.100
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146.400	146.400	0	0	146.400	146.400
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	146.400	146.400	0	0	146.400	146.400
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-146.400	-146.400	0	0	-146.400	-146.400
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-238.500	-231.500	-6.000	-6.000	-225.500	-225.500
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-238.500	-231.500	-6.000	-6.000	-225.500	-225.500

Gemeinde: 50 Pölbach

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
		28	281	28100	29	291	29100
		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaften	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
		1	2	3	4	5	6
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	500	500	500	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	500	0	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.600	4.600	4.600	1.200	1.200
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	200	200	200	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	5.800	5.800	5.800	1.200	1.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-5.800	-5.800	-5.800	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pöchlarn

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt
		3	36	361	36100	365	36500
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Tageseinrichtungen für Kinder	Tageseinrichtungen für Kinder
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	159.000	159.000	4.000	4.000	155.000	155.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	159.000	159.000	4.000	4.000	155.000	155.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-159.000	-159.000	-4.000	-4.000	-155.000	-155.000

Gemeinde: 50 Pölbach

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt
		4	42	421	42100	424	42400
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)	Sportstätten
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	0	500	500
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	200	200	0	0	200	200
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.200	2.200	1.500	1.500	700	700
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.200	-2.200	-1.500	-1.500	-700	-700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.200	-2.200	-1.500	-1.500	-700	-700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.200	-2.200	-1.500	-1.500	-700	-700
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.200	-2.200	-1.500	-1.500	-700	-700
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-2.200	-2.200	-1.500	-1.500	-700	-700

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
			1	11	114	11401	11402
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Zentrale Dienste	Liegenschaften	Gebäudemanagement
		1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.100	22.400	22.400	22.400	21.600
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	33.300	22.400	22.400	22.400	21.600
11.	-	Personalauszahlungen	2.500	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.600	0	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	47.600	0	0	0	0
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-14.300	22.400	22.400	22.400	21.600
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-14.300	22.400	22.400	22.400	21.600
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-14.300	22.400	22.400	22.400	21.600
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	10.000	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	10.000	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-10.000	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-24.300	22.400	22.400	22.400	21.600
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-24.300	22.400	22.400	22.400	21.600

Gemeinde: 50 Pöschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		3	36	366	36602			
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Spielplätze			
		1	2	3	4			
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600	600	600	600		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	600	600	600	600		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-600	-600	-600	-600		
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-600	-600	-600	-600		
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-600	-600	-600	-600		
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0		
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0		
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-600	-600	-600	-600		
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-600	-600	-600	-600		

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		5	54	541	54100	55	551	
		Gestaltung Umwelt	Verkehrsf lächen und -anlagen, ÖPVN	Gemeindestraßen	Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.700	100	100	100	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	1.700	1.700	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.900	2.300	2.300	2.300	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	2.500	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.900	25.800	25.800	25.800	2.700	2.700
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.600	300	300	300	300	300
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	47.000	26.100	26.100	26.100	3.000	3.600
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-36.100	-23.800	-23.800	-23.800	-3.000	-3.000
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-36.100	-23.800	-23.800	-23.800	-3.000	-3.000
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-36.100	-23.800	-23.800	-23.800	-3.000	-3.000
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-46.100	-33.800	-33.800	-33.800	-3.000	-3.000
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-46.100	-33.800	-33.800	-33.800	-3.000	-3.000

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		55100	57	573	57300			
		Öffentliches Grün	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Gemeindezentrum			
		1	2	3	4			
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	8.600	8.600	8.600		
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	8.600	8.600	8.600		
11.	-	Personalauszahlungen	0	2.500	2.500	2.500		
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700	12.400	12.400	12.400		
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	300	3.000	3.000	3.000		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.000	17.900	17.900	17.900		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.000	-9.300	-9.300	-9.300		
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.000	-9.300	-9.300	-9.300		
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.000	-9.300	-9.300	-9.300		
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0		
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.000	-9.300	-9.300	-9.300		
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-3.000	-9.300	-9.300	-9.300		

Gemeinde: 50 Pölbach

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
			53	538	53800	54	540	
			Ver- und Entsorgung	Abwasserbeseitigung	Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Konzessionsabgaben	
		1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	0	0	0	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	203.000	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200	200	200	200	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.200	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	29.700	0	0	0	29.600	29.600
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	953.800	200	200	200	29.600	29.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.100	100	100	100	0	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	490.400	0	0	0	0	0
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900	0	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100	100	100	100	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	518.500	200	200	200	0	0
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	435.300	0	0	0	29.600	29.600
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	435.300	0	0	0	29.600	29.600
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	435.300	0	0	0	29.600	29.600
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.300	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.300	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	19.300	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	454.600	0	0	0	29.600	29.600
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.100	0	0	0	0	0
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.100	0	0	0	0	0
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	429.500	0	0	0	29.600	29.600

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		54000	55	552	55200			
		Konzessionsabgaben	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Wasser- und Bodenverband			
		1	2	3	4			
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	23.000	23.000	23.000		
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	29.600	0	0	0		
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	29.600	23.000	23.000	23.000		
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.000	26.000	26.000		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	0	26.000	26.000	26.000		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	29.600	-3.000	-3.000	-3.000		

Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		6	61	611	61100	612	61200	
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	690.700	690.700	690.700	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	203.000	203.000	203.000	203.000	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.200	7.200	0	0	7.200	7.200
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	100	100	0	0	100	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	901.000	901.000	893.700	893.700	7.300	7.300
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	490.400	490.400	490.400	490.400	0	0
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900	1.900	0	0	1.900	1.900
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	492.300	492.300	490.400	490.400	1.900	1.900
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	408.700	408.700	403.300	403.300	5.400	5.400
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.300	19.300	19.300	19.300	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.300	19.300	19.300	19.300	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	19.300	19.300	19.300	19.300	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	428.000	428.000	422.600	422.600	5.400	5.400
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.100	25.100	0	0	25.100	25.100
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.100	-25.100	0	0	-25.100	-25.100
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	402.900	402.900	422.600	422.600	-19.700	-19.700

Gemeinde: 50 Pöchow

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	670.751,31	645.700	690.700	715.500	715.500	715.500	40
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	6.242,61	11.200	10.000	10.000	10.000	10.000	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	78.246,83	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	164.260,57	81.000	100.000	100.000	100.000	100.000	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	349.086,54	401.800	429.100	453.700	453.700	453.700	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.529,04	11.200	11.100	11.300	11.300	11.300	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	6.081,66	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	(403)
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	59.304,06	58.400	58.400	58.400	58.400	58.400	(4052)
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
	1.9	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(40542)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	228.668,33	303.200	254.100	254.100	254.100	254.100	41
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	222.918,48	252.700	203.000	203.000	203.000	203.000	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	200,00	0	0	0	0	0	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.549,85	0	0	0	0	0	(414)
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	(4162)
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	50.500	51.100	51.100	51.100	51.100	(415)
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	(425)
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.438,12	23.300	24.300	16.100	25.100	16.100	43
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	100	100	100	100	100	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	22.438,12	23.200	24.200	16.000	25.000	16.000	(432)
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(437)
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.148,07	43.400	43.100	40.500	40.500	40.500	441, 443, 444, 445, 448
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.148,07	43.400	43.100	40.500	40.500	40.500	(441)
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)

Gemeinde: 50 Pölichow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto-nummer
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.700	700	700	700	442,448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.060,63	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100	47
		darunter:							
	9.1	Zinserträge	12.060,63	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100	(471, 472, 479)
	9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	(473 - 479)
10.	+	Sonstige laufende Erträge	43.987,30	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700	46
		darunter:							
	10.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	(461)
	10.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	(4661)
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.029.053,76	1.057.300	1.050.800	1.061.700	1.070.700	1.061.700	
12.	-	Personalaufwendungen	17.416,14	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	50
		darunter:							
	12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(507)
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
		darunter:							
	13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	(511)
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.714,67	252.400	263.300	253.100	251.600	251.600	52
		darunter:							
	14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	22.320,14	22.000	16.300	16.300	16.300	16.300	(522)
	14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	48.581,21	41.100	48.800	37.000	34.500	34.500	(523)
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwallung	0,00	158.200	171.300	170.200	143.500	116.500	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	885,50	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	567.206,40	581.000	660.000	660.000	660.000	660.000	54
		darunter:							
	17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	151.861,26	157.300	169.600	169.600	169.600	169.600	(541)
	17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	17.3	Gewerbsteuerumlage	18.443,50	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000	(5431)
	17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	285.256,05	309.300	358.600	358.600	358.600	358.600	(54421)
	17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	111.645,59	104.900	121.800	121.800	121.800	121.800	(54422)
	17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	(5443)
	17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
		darunter:							
	18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
	18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)

Gemeinde: 50 Pölschow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6		
18.3		Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
18.4		Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
18.5		Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
18.6		Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
18.7		Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
18.8		Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
18.9		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	563,70	500	1.900	2.200	2.000	1.900	57
		darunter:							
19.1		Zinsaufwendungen	223,64	200	1.700	2.000	1.800	1.700	(571 - 579)
19.2		Sonstige Finanzaufwendungen	340,06	300	200	200	200	200	(571 - 579)
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	14.957,11	25.500	21.400	16.700	16.700	16.700	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	870.743,52	1.036.500	1.136.800	1.121.100	1.092.700	1.065.600	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	158.310,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	158.310,24	20.800	-86.000	-59.400	-22.000	-3.900	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	7.300	59.400	22.000	3.900	492
		darunter:							
27.1		Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	7.300	59.400	22.000	3.900	(4922)
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	158.310,24	20.800	-78.700	0	0	0	
		nachrichtlich							
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	113.315,49	271.626	292.426	213.726	213.726	213.726	
33.		Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	271.625,73	292.426	213.726	213.726	213.726	213.726	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	
			1	2	3	4	
			Zentrale Dienste	Bürgerdienste	Gemeindeentwicklung	Zentrale Finanzdienstleistungen	
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	0	0	0	690.700
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	254.100	0	900	50.200	203.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.300	100	500	500	23.200
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.100	0	0	43.100	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	1.700	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.200	0	0	0	7.200
10.	+	Sonstige laufende Erträge	29.700	0	0	0	29.700
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.050.800	100	1.400	95.500	953.800
12.	-	Personalaufwendungen	18.900	11.400	5.000	2.500	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.300	83.500	112.200	41.500	26.100
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	171.300	0	19.800	151.500	0
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	660.000	0	169.600	0	490.400
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	0	0	0	1.900
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	21.400	2.700	15.000	3.600	100
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.136.800	97.600	321.600	199.100	518.500
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-86.000	-97.500	-320.200	-103.600	435.300
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-86.000	-97.500	-320.200	-103.600	435.300
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-86.000	-97.500	-320.200	-103.600	435.300

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt
			1	2	3	4
			Zentrale Dienste	Bürgerdienste	Gemeindeentwicklung	Zentrale Finanzdienstleistungen
		in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	0	0	0	690.700
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	203.000	0	0	0	203.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.300	100	500	500	23.200
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.100	0	0	31.100	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	1.700	0
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.200	0	0	0	7.200
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	29.700	0	0	0	29.700
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	987.700	100	500	33.300	953.800
11.	- Personalauszahlungen	18.900	11.400	5.000	2.500	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.300	83.500	112.200	41.500	26.100
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	660.000	0	169.600	0	490.400
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900	0	0	0	1.900
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	21.400	2.700	15.000	3.600	100
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	965.500	97.600	301.800	47.600	518.500
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	22.200	-97.500	-301.300	-14.300	435.300
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	22.200	-97.500	-301.300	-14.300	435.300
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	22.200	-97.500	-301.300	-14.300	435.300
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.300	0	0	0	19.300
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.300	0	0	0	19.300
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146.400	0	146.400	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.000	0	0	10.000	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	156.400	0	146.400	10.000	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-137.100	0	-146.400	-10.000	19.300
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-114.900	-97.500	-447.700	-24.300	454.600
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.100	0	0	0	25.100
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.100	0	0	0	-25.100
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-140.000	-97.500	-447.700	-24.300	429.500

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	100	100	100	100	100
12.	-	Personalaufwendungen	10.172,74	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.868,35	80.000	83.500	85.100	86.100	86.100
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	200	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.636,73	2.500	2.700	1.700	1.700	1.700
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	92.677,82	94.100	97.600	98.200	99.200	99.200
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-92.677,82	-94.000	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-92.677,82	-94.000	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-92.677,82	-94.000	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.549,85	700	900	900	900	900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	483,62	100	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	3.877,55	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	9.911,02	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
12.	-	Personalaufwendungen	4.980,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.692,66	97.500	112.200	101.900	98.900	98.900
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	18.800	19.800	18.800	18.800	18.800
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	151.861,26	157.300	169.600	169.600	169.600	169.600
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	7.511,48	18.200	15.000	11.500	11.500	11.500
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	275.045,40	296.600	321.600	306.800	303.800	303.800
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-265.134,38	-295.300	-320.200	-305.400	-302.400	-302.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-265.134,38	-295.300	-320.200	-305.400	-302.400	-302.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-265.134,38	-295.300	-320.200	-305.400	-302.400	-302.400

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	49.800	50.200	50.200	50.200	50.200
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,00	300	500	300	300	300
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.148,07	42.900	43.100	40.500	40.500	40.500
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.700	700	700	700
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	51.204,07	93.000	95.500	91.700	91.700	91.700
12.	- Personalaufwendungen	2.263,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.888,75	48.800	41.500	40.000	40.500	40.500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	139.400	151.500	151.400	124.700	97.700
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	4.163,90	4.700	3.600	3.400	3.400	3.400
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	60.316,05	195.400	199.100	197.300	171.100	144.100
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.111,98	-102.400	-103.600	-105.600	-79.400	-52.400
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.111,98	-102.400	-103.600	-105.600	-79.400	-52.400
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.111,98	-102.400	-103.600	-105.600	-79.400	-52.400

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	670.751,31	645.700	690.700	715.500	715.500	715.500
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	223.118,48	252.700	203.000	203.000	203.000	203.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.898,50	22.800	23.200	15.200	24.200	15.200
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.060,63	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100
10.	+	Sonstige laufende Erträge	40.109,75	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	967.938,67	962.900	953.800	968.500	977.500	968.500
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.264,91	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	885,50	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	415.345,14	423.700	490.400	490.400	490.400	490.400
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	563,70	500	1.900	2.200	2.000	1.900
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	645,00	100	100	100	100	100
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	442.704,25	450.400	518.500	518.800	518.600	518.500
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	525.234,42	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	525.234,42	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	525.234,42	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000

Teilhaushalt
1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,00	100	100	100	100	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2,00	100	100	100	100	100
11.	-	Personalauszahlungen	10.172,74	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.868,35	80.000	83.500	85.100	86.100	86.100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.281,93	2.500	2.700	1.700	1.700	1.700
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	92.323,02	93.900	97.600	98.200	99.200	99.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-92.321,02	-93.800	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-92.321,02	-93.800	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-92.321,02	-93.800	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-92.321,02	-93.800	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-92.321,02	-93.800	-97.500	-98.100	-99.100	-99.100

Teilhaushalt
2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des drillen Haushalts- folgejahres
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.549,85	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	483,62	100	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,00	500	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	3.877,55	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.913,02	600	500	500	500	500
11.	-	Personalauszahlungen	4.980,00	5.000	-5.000	5.000	5.000	5.000
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.114,48	97.500	-112.200	101.900	98.900	98.900
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	154.709,26	157.300	169.600	169.600	169.600	169.600
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.560,36	18.200	15.000	11.500	11.500	11.500
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	277.364,10	278.000	301.800	288.000	285.000	285.000
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-267.451,08	-277.400	-301.300	-287.500	-284.500	-284.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-267.451,08	-277.400	-301.300	-287.500	-284.500	-284.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-267.451,08	-277.400	-301.300	-287.500	-284.500	-284.500
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.652,45	0	0	0	0	0
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	1.756,00	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	5.408,45	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	27.577,73	0	146.400	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	34.380,23	0	0	400.000	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	61.957,96	0	146.400	400.000	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-56.549,51	0	-146.400	-400.000	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-324.000,59	-277.400	-447.700	-687.500	-284.500	-284.500
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-324.000,59	-277.400	-447.700	-687.500	-284.500	-284.500

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,00	300	500	300	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.537,99	30.900	31.100	34.500	40.500	40.500
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.700	700	700	700
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	34.593,99	31.200	33.300	35.500	41.500	41.500
11.	-	Personalauszahlungen	2.263,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.609,29	48.800	41.500	40.000	40.500	40.500
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	4.063,90	4.700	3.600	3.400	3.400	3.400
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	52.936,59	56.000	47.600	45.900	46.400	46.400
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-18.342,60	-24.800	-14.300	-10.400	-4.900	-4.900
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-18.342,60	-24.800	-14.300	-10.400	-4.900	-4.900
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-18.342,60	-24.800	-14.300	-10.400	-4.900	-4.900
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	371.385,48	0	0	0	0	0
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	40.000	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	371.385,48	0	0	0	40.000	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	352.907,22	30.200	10.000	60.000	60.000	44.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	352.907,22	30.200	10.000	60.000	60.000	44.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	18.478,26	-30.200	-10.000	-60.000	-20.000	-44.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	135,66	-55.000	-24.300	-70.400	-24.900	-48.900
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	135,66	-55.000	-24.300	-70.400	-24.900	-48.900

Teilhaushalt
4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	686.269,47	645.700	690.700	715.500	715.500	715.500	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	223.118,48	252.700	203.000	203.000	203.000	203.000	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.918,00	22.800	23.200	15.200	24.200	15.200	
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.541,73	5.100	7.200	5.100	5.100	5.100	
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	39.155,27	36.600	29.700	29.700	29.700	29.700	
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	984.002,95	962.900	953.800	968.500	977.500	968.500	
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.264,91	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100	
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	415.345,14	423.700	490.400	490.400	490.400	490.400	
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	690,17	500	1.900	2.200	2.000	1.900	
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	441.300,22	450.400	518.500	518.800	518.600	518.500	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	542.702,73	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	542.702,73	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	542.702,73	512.500	435.300	449.700	458.900	450.000	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	21.241,96	24.100	19.300	19.300	19.300	19.300	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	563.944,69	536.600	454.600	469.000	478.200	469.300	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	400.000	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	11.600	25.100	25.100	27.600	27.600	791 + 792
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-11.580,00	-11.600	-25.100	374.900	-27.600	-27.600	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-2.924,21	0	0	0	0	0	699 J. 799
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	549.440,48	525.000	429.500	843.900	450.600	441.700	

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	0	100	0		
12.	- Personalaufwendungen	11.400	0	0	11.400		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.500	83.400	100	0		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	0	0		
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.700	0	900	1.800		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	97.600	83.400	1.000	13.200		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-97.500	-83.400	-900	-13.200		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-97.500	-83.400	-900	-13.200		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-97.500	-83.400	-900	-13.200		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschulen-Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen-Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	900	0	700	0	200	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.400	0	1.200	0	200	0
12.	- Personalaufwendungen	5.000	0	4.500	0	0	500
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.200	0	26.100	6.000	79.100	500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	19.800	0	8.800	0	4.000	0
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	169.500	4.000	3.300	0	0	4.600
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	15.000	0	14.600	0	0	200
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	321.500	4.000	57.300	6.000	83.100	5.800
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-320.200	-4.000	-56.100	-6.000	-82.900	-5.800
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-320.200	-4.000	-56.100	-6.000	-82.900	-5.800
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-320.200	-4.000	-56.100	-6.000	-82.900	-5.800

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		29100	36500	42100	42400		
		Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportslätten		
		in €	in €	in €	in €		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	500		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	0	7.000		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200	155.000	1.500	0		
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0	0	0	200		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.200	155.000	1.500	7.700		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.200	-155.000	-1.500	-7.700		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.200	-155.000	-1.500	-7.700		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.200	-155.000	-1.500	-7.700		

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstige)	Produkt (sonstige)	Produkt (sonstige)	Produkt (sonstige)
		3	57300	11401	11402	36602	54100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.200	4.600	0	0	200	45.400
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	0	500
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.100	20.600	21.600	800	0	100
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	0	0	1.700
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	95.500	25.200	21.600	800	200	47.700
12.	- Personalaufwendungen	2.500	2.500	0	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	12.400	0	0	600	25.800
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	151.500	9.200	0	0	800	141.500
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.600	3.000	0	0	0	300
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	199.100	27.100	0	0	1.400	167.600
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-103.600	-1.900	21.600	800	-1.200	-119.900
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-103.600	-1.900	21.600	800	-1.200	-119.900
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-103.600	-1.900	21.600	800	-1.200	-119.900

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)				
		55100				
		Öffentliches Grün				
		in €				
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700				
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	300				
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.000				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-3.000				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-3.000				
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-3.000				

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	61100	53600	54000	55200	61200	
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	690.700	0	0	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	203.000	203.000	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200	0	200	0	23.000	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.200	0	0	0	0	7.200
10.	+	Sonstige laufende Erträge	29.700	0	0	29.600	0	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	953.800	893.700	200	29.600	23.000	7.300
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.100	0	100	0	26.000	0
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	490.400	490.400	0	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	0	0	0	0	1.900
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	100	0	100	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	518.500	490.400	200	0	26.000	1.900
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0	
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	0	100	0	
11.	-	Personalauszahlungen	11.400	0	0	11.400	
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.500	83.400	100	0	
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.700	0	900	1.800	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	97.600	83.400	1.000	13.200	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-97.500	-83.400	-900	-13.200	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-97.500	-83.400	-900	-13.200	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-97.500	-83.400	-900	-13.200	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-97.500	-83.400	-900	-13.200	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-97.500	-83.400	-900	-13.200	

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschul-Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	500	0	500	0	0	0
11.	- Personalauszahlungen	5.000	0	4.500	0	0	500
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.200	0	26.100	6.000	79.100	500
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	169.600	4.000	3.300	0	0	4.600
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.000	0	14.600	0	0	200
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	301.800	4.000	48.500	6.000	79.100	5.800
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-301.300	-4.000	-48.000	-6.000	-79.100	-5.800
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-301.300	-4.000	-48.000	-6.000	-79.100	-5.800
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-301.300	-4.000	-48.000	-6.000	-79.100	-5.800
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	146.400	0	0	0	146.400	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	146.400	0	0	0	146.400	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-146.400	0	0	0	-146.400	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-447.700	-4.000	-48.000	-6.000	-225.500	-5.800
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-447.700	-4.000	-48.000	-6.000	-225.500	-5.800

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		29100	36500	42100	42400		
		Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportstätten		
		in €	in €	in €	in €		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	500		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.200	155.000	1.500	0		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	200		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.200	155.000	1.500	700		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.200	-155.000	-1.500	-700		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.200	-155.000	-1.500	-700		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.200	-155.000	-1.500	-700		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.200	-155.000	-1.500	-700		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.200	-155.000	-1.500	-700		

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	57300	11401	11402	36602	54100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.100	8.600	21.600	800	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	0	0	0	1.700
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	33.300	8.600	21.600	800	2.300
11.	-	Personalauszahlungen	2.500	2.500	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500	12.400	0	0	25.800
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.600	3.000	0	0	300
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	47.600	17.900	0	0	26.100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-14.300	-9.300	21.600	800	-23.800
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-14.300	-9.300	21.600	800	-23.800
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-14.300	-9.300	21.600	800	-23.800
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	10.000	0	0	0	10.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	10.000	0	0	0	10.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-10.000	0	0	0	-10.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-24.300	-9.300	21.600	800	-33.800
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-24.300	-9.300	21.600	800	-33.800

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)				
		55100				
		Öffentliches Grün				
		in €				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.700			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	300			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	3.000			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.000			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.000			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.000			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-3.000			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-3.000			

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		4	61100	53800	54000	55200	61200	
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	690.700	690.700	0	0	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	203.000	203.000	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200	0	200	0	23.000	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.200	0	0	0	0	7.200
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	29.700	0	0	29.600	0	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	953.800	893.700	200	29.600	23.000	7.300
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.100	0	100	0	26.000	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	490.400	490.400	0	0	0	0
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900	0	0	0	0	1.900
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100	0	100	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	518.500	490.400	200	0	26.000	1.900
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	435.300	403.300	0	29.600	-3.000	5.400
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.300	19.300	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.300	19.300	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	19.300	19.300	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	454.600	422.600	0	29.600	-3.000	5.400
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.100	0	0	0	0	25.100
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.100	0	0	0	0	-25.100
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	429.500	422.600	0	29.600	-3.000	-19.700

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Produkt	11403 Bauhof					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	79.900	-79.900	0	80.100	-80.100
Haushaltsjahr	0	83.400	-83.400	0	83.400	-83.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	3.500	-3.500	0	3.300	-3.300

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Produkt	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	147.000	-147.000	0	147.000	-147.000
Haushaltsjahr	0	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-143.000	143.000	0	-143.000	143.000

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Produkt	57300 Gemeindezentrum					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	8.400	20.600	-12.200	24.900	29.100	-4.200
Haushaltsjahr	8.600	17.900	-9.300	25.200	27.100	-1.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	200	-2.700	2.900	300	-2.000	2.300

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	898.400	423.700	474.700	898.400	423.700	474.700
Haushaltsjahr	893.700	490.400	403.300	901.000	490.400	410.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-4.700	66.700	-71.400	2.600	66.700	-64.100

Benutzungshinweise für den doppischen Haushalt

Der doppische Haushalt besteht aus

1. dem Ergebnishaushalt
2. dem Finanzhaushalt
3. den Teilhaushalten
4. dem Stellenplan
5. den Anlagen

1. Ergebnishaushalt

Der kommunale Ergebnishaushalt / die kommunale Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier wird das Jahresergebnis der Kommune geplant und ermittelt, welches die Bilanzposition „Eigenkapital“ verändert. In der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen erfasst. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Buchungsvorgänge wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen u.a.

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung ist die Abbildung der Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen). Hier sind auch die Investitionen und die Finanzierungstätigkeit abgebildet. Die Finanzrechnung zeigt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Das Finanzergebnis verändert die Bilanzposition „Liquide Mittel“.

3. Teilhaushalte und Produkte

Produkte bilden die Grundlage des doppischen Haushalts. Grundsätzlich ist ein Produkt eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von Stellen innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht. Die systematische Darstellung der einzelnen Produkte erfolgt im Produktplan der Gemeinde, der aus dem landeseinheitlichen Produktrahmenplan abgeleitet wurde und dessen Gestaltung an den gemeindlichen Bedürfnissen ausgerichtet ist. Dieser soll eine produktorientierte Organisation und Steuerung ermöglichen. Für die Gemeinde Pölchow wurden 23 Produkte gebildet. Diese werden in wesentliche (hohe Steuerungsmöglichkeit) und sonstige Produkte unterschieden.

Für jeden Teilhaushalt sind ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt zu erstellen. Der Haushalt der Gemeinde Pölchow wird in 4 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte sind als Budgets zu verstehen. Jedem Teilhaushalt sind mehrere Produkte zugeordnet.

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget), innerhalb derer alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind, soweit mit dem Haushaltsbeschluss keine andere Regelung getroffen wird.

In jedem Teilhaushalt sind die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Kennzahlen zu Zielvorgaben zu erarbeiten.

Teilhaushalt	Zugeordnete Produkte
1 Zentrale Dienste	11101 Verwaltungssteuerung 11104 Gremien 11403 Bauhof
2 Bürgerdienste	12600 Brandschutz 21100 Grundschulen 21500 Regionale Schulen 28100 Heimat- und Kulturpflege 29100 Förderung von Kirchen 36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtg. 42100 Förderung des Sports 42400 Sportstätten
3 Gemeindeentwicklung	11401 Liegenschaften 11402 Gebäudemanagement 36602 Spielplätze 54100 Gemeindestraßen 55100 Öffentliches Grün 55201 Gewässerunterhaltung 57300 Gemeindezentrum
4 Zentr. Finanzdienstleistungen	53800 Abwasserbeseitigung 54000 Konzessionsabgaben 55200 Wasser und Bodenverband 61100 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen 61200 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

4. Stellenplan

Die Vorschriften zum Stellenplan haben sich gegenüber der Kameralistik nicht geändert. Der Stellenplan bedarf der Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde, sofern die Gemeinde bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes keinen Haushaltsausgleich darstellen kann.

5. Anlagen

Zu den Anlagen zählen:

- der Vorbericht
- die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt, Die Eröffnungsbilanz wird für die Gemeinde Pölchow per 01.01.2012 erstellt.
- Übersichten zu den Verpflichtungsermächtigungen, zu Krediten und zur dauernden Leistungsfähigkeit
- das Investitionsprogramm
- Übersichten über die Finanzdaten der Teilhaushalte sowie der wesentlichen und sonstigen Produkte und die produktbezogenen Finanzdaten

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppelhaushaltigen Haushaltes (Budgetregelungen)

Die GemHVO-Doppelhaushalt regelt im Abschnitt 3, §§4, 12-18 die Deckungsgrundsätze und den Haushaltsausgleich. Im Rahmen der dort gegebenen gesetzlichen Möglichkeiten können die Kommunen Einschränkungen bzw. Konkretisierungen vornehmen. Die Gemeinde Pölchow macht hiervon Gebrauch. Der folgende Handlungsrahmen soll eine effektive Mittelbewirtschaftung für die Gemeinde sicherstellen.

Ziel der Finanzwirtschaft der Gemeinde Pölchow ist es, die gestellten Aufgaben wirtschaftlich und den Erfordernissen entsprechend zu erfüllen sowie die dauerhafte Leistungsfähigkeit zu gewährleisten. Den Fachbereichen der Verwaltung werden die Aufwendungen und Erträge als betriebswirtschaftliche Ressourcen zur Erfüllung ihrer Aufgaben als Budget zur Bewirtschaftung zugewiesen. Die Aufgaben werden als Produkte im Haushalt abgebildet. Ein jeder Teilhaushalt bildet die Basis für die Zusammenfassung von Sach- und Finanzverantwortung. Diese Bündelung soll eine ergebnisorientierte Steuerung und Bewirtschaftung der Mittel fördern. Daraus ergibt sich eine hohe Managementverantwortung der Führungskräfte.

Regelungen zu den Teilhaushalten (Budgets)

Die Organisationsstruktur der Verwaltung folgt der Gliederung der Produktbereiche nicht gänzlich. Die Budgetierung ermöglicht jedoch die Zusammenfassung von Produkten unterschiedlicher Produktbereiche zu einem Teilhaushalt. Ein Teilhaushalt bildet ein Budget. Jedem Teilhaushalt wird genau eine verantwortliche Führungskraft zugeordnet.

Erträge eines Teilergebnishaushaltes dienen gemäß § 12 GemHVO-Doppelhaushalt grundsätzlich zur Deckung der Aufwendungen dieses Teilergebnishaushaltes. Dieses gilt für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Die Finanzziele der Teilhaushalte werden als Zuschuss bzw. Überschuss vorgegeben.

Die Budgetverantwortung bezieht sich auf den laufenden Budgetansatz und auf die langfristige Einhaltung des Finanzrahmens. Sie umfasst die persönliche Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu Veränderungen des von der Gemeinde vorgegebenen Leistungsrahmens und /oder des Budgetansatzes führen können, rechtzeitig zu analysieren und mit der Gemeinde zusammen Gegenmaßnahmen einzuleiten. Die Budgetverantwortung beinhaltet das Recht und die Pflicht, flexibel und schnell auf veränderte Problem- und Bedarfslagen im Verantwortungsbereich zu reagieren. Sie schließt die Einhaltung aller allgemein geltenden Regelungen (Tarifrecht, Vergabegrundsätze u.ä.), insbesondere der Verpflichtungen aus diesem Handlungsrahmen, ein.

Der Budgetumfang für den Teilhaushalt wird mit dem Haushaltsbeschluss für das jeweilige Haushaltsjahr festgesetzt. Dem Teilhaushalt werden alle im Zusammenhang mit der Leistung entstehenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zugeordnet. Die Zuordnung der Produkte zu den einzelnen Teilhaushalten ist im jeweiligen Teilhaushalt ausgewiesen.

Deckungsfähigkeit

Beider Anwendung von Deckungsregeln ist durch den Budgetverantwortlichen stets die Einhaltung des Zuschussbedarfs/Überschusses entsprechend der Vorgabe des Haushaltsplanes zu sichern.

Grundsätzlich sind nach § 14 (1) GemHVO-Doppik alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Ausgenommen von dieser Regelung werden:

- die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) sowie die Personalauszahlungen (KGr. 70)
- sämtliche Zuführungen zu Rückstellungen (u.a. 507, 508, 515, 5657 bzw. 707, 715, usw.)
- die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie bilanzielle Abschreibungen (KGr. 53)

Die Bildung von budgetübergreifenden Deckungsringen ist grundsätzlich nicht zulässig. Lediglich die Personalaufwendungen, die wie vorstehend festgelegt nicht Bestandteil der Budgets sind, werden nach § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die entsprechenden Personalauszahlungen. Die Abschreibungen, die wie vorstehend festgelegt nicht Bestandteil des Budgets sind, werden nach § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge in den einzelnen Budgets berechtigen gemäß § 13 (2) GemHVO-Doppik zu Mehraufwendungen in diesen Budgets. Das Gleiche gilt bei Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen. Insbesondere berechtigen Mehrerträge/- einzahlungen bei der Gewerbesteuer (6110.4013) zu Mehraufwendungen/- auszahlungen für die auf die Erträge anfallende Gewerbesteuerumlage (6110.5431).

Ansätze für ordentliche Auszahlungen werden nach § 14 (4) zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden nach § 14 (3) innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Planabweichungen nach vorgenannten Regelungen gelten nicht als über- oder außerplanmäßige Aufwendungen nach § 50 KV M-V. Die Beachtung der Erheblichkeitsgrenzen nach § 48 KV M-V (Pflicht zum Erlass einer Nachtragsatzung) bleibt hiervon unberührt.

Übertragbarkeit

Nach § 15 (1) GemHVO-Doppik können **Ansätze für ordentliche Aufwendungen bzw. Auszahlungen** eines Teilhaushaltes bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ins Folgejahr ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Folgejahr dennoch erreicht werden kann. Sie bleiben längstens bis zum Ende des Folgejahres verfügbar.

Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen.

Der Ansatz der Aufwendungen für das Produktsachkonto 11401.5625 wird nach § 15(1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Der Ansatz der Aufwendungen für das Produktsachkonto 1260.54159 wird nach § 15 (1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Die Ansätze der Aufwendungen im Produkt 5110 werden gemäß GemHVO-Doppik § 15 Abs. 1 für übertragbar erklärt.

Die Ansätze der Aufwendungen für das Produkt 5510.5233 und 5510.5231 werden gemäß GemHVO-Doppik § 15 Abs. 1 für übertragbar erklärt.

Nach § 15 (2) GemHVO-Doppik bleiben bei **Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch für zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Werden **Investitionen** im Haushaltsjahr **nicht begonnen** und sollen diese im Folgejahr realisiert werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Ansätze für weggefallene Maßnahmen/Vorhaben sind nicht übertragbar.

Nach § 15 (4) GemHVO-Doppik bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bei Zweckbindung von Erträgen bzw. Einzahlungen nach § 13 bis zur Erfüllung des Zweckes und solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Ein Haushaltsvermerk für die Übertragbarkeit ist nicht erforderlich.

Die Übertragungen werden durch den Fachdienst Finanzverwaltung vorgenommen. Durch die Übertragungen erhöhen sich die betreffenden Posten des jeweiligen Teilhaushaltes in den Folgejahren. Nach § 15 (5) GemHVO-Doppik ist der Gemeindevertretung im Rahmen der Jahresrechnung eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalt der Haushaltsfolgejahre vorzulegen.

Budgetüberschreitungen

Der Budgetverantwortliche trägt die Verantwortung für die Einhaltung seines Budgets. Der Ausgleich von Mindererträgen oder Mehraufwendungen ist in folgender Reihenfolge vorzunehmen:

1. innerhalb des betreffenden Teilhaushaltes
Es sind **keine** Anträge auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen zu stellen.
2. im Gesamthaushalt
Kann der Ausgleich nicht innerhalb des Teilhaushaltes des Budgetverantwortlichen hergestellt werden, so ist die Deckung im Gesamthaushalt zu suchen.
Es ist **in jedem Fall** ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen zu stellen.

In keinem Fall darf die Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V (Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung) überschritten werden.

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind nach § 50 (1) KV M-V nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist.

Berichtspflicht

Die budgetverantwortlichen Führungskräfte berichten jeweils zum 30.06. eines Jahres an den Fachdienst Finanzverwaltung über die budgetbezogenen Entwicklungen in ihrem Verantwortungsbereich und zwar insbesondere über

- relevante Veränderungen und Ergebnisse der Produkte des Budgets
- neue Entwicklungen und Risiken (Frühwarnung)
- Einhaltung des Budgets
- Prognose zum Jahresende
- erforderliche Korrekturvorschläge und Gegensteuerungsmaßnahmen

Durch den Fachdienst Finanzverwaltung sind die Berichte zusammenzufassen und mit den entsprechenden Vorschlägen für Steuerungsmaßnahmen an den Bürgermeister zu übergeben. Dieser informiert die politischen Gremien entsprechend und führt die notwendigen Entscheidungen herbei.

Ergeben sich außerhalb des genannten Berichtstermins wesentliche das Budget betreffende Veränderungen, sind diese unverzüglich an den Fachdienst Finanzverwaltung weiterzuleiten.

Gemeinde Pölichow

Produ Kontonr.	Proj SH Bezeichnung	AOS 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
Verwaltungssteuerung					
11101 43120000	H Einnahmen Fischereierlaubnisse	0,00	100	100	
11101 52310000	S Reinhaltung der Gewässer (Fischereierlaubnis)	0,00	100	100	
11101 56300000	S Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	
11101 56360000	S Internetseite	399,17	408	100	
11101 56420000	S Beiträge zum Städte- und Gemeindetag	643,28	643	700	
Gremien					
11104 50110000	S Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	5.640,00	9.452	10.000	Komm.-Wahlen
11104 50430000	S SV Beitrag Bürgermeister, Unfallumlage	935,94	1.400	1.400	
11104 56120000	S Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.096,00	1.096	1.000	BM-Woche
11104 56130000	S Dienstreisen	0,00	0	0	
11104 56412000	S Versicherungen	643,78	700	700	
11104 56930000	S Ehrungen und Repräsentationen	100,00	100	100	
Liegenschaften					
11401 44110000	H Einnahmen aus Verpachtung	16.583,95	16.600	16.600	
11401 44110001	H Erbbaurechtsvertrag UR 2115/98	2.350,48	2.800	2.800	
11401 44110002	H Erbbaurechtsvertrag UR 1274/99	2.453,90	2.200	2.200	
11401 56250000	S Gutachten	0,00	0	0	
Gebäudemanagement					
11402 44110000	H Miete Keramikwerkstatt	840,00	800	800	
11402 56411000	S Gebäudeversicherungen	68,96	0	0	
Bauhof					
11403 52543000	S Kostenerstattungen Personal und Sachkosten an das Amt	75.000,00	79.900	83.400	
11403 53800000	S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebe	0,00	200	0	
Brandschutz					
12600 07140000	S Feuerwehrfahrzeuge	0,00	0	0	FPL 2020-400T€
12600 08200000	S Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0,00	0	0	
12600 41510000	H Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	700	700	
12600 43200000	H Gebühren Hilfeleistung FFw	2.051,84	1.281	500	
12600 50100000	S Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4.500,00	4.500	4.500	
12600 52200000	S Aufwendungen für Löschwasser	149,94	300	300	
12600 52210000	S Bewirtschaftung der Grundstücke (umlegbare NK)	2.159,57	2.700	2.600	

Proj SH Bezeichnung		AOS 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
12600 52310000	S Unterhaltung, Wartung Feuerwengerätehaus (umlegbare NK)	113,05	500	400	
12600 52311000	S Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung	0,00	100	10.000	dav.9,81€ Abgassaug
12600 52337000	S Unterhaltung Teiche	0,00	0	0	
12600 52350000	S Geräte- und Fahrzeugunterhaltung	8.401,15	10.000	10.000	
12600 52360000	S Unterhaltung der Sirenenanlage	267,75	300	300	
12600 52370000	S Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Mobiliar	286,79	500	500	
12600 52490000	S Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	0,00		500	
12600 52551000	S Verdienstausfall an private Arbeitgeber	1.115,05	2.000	1.500	
12600 53400000	S Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.500	2.500	
12600 53800000	S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betrie	0,00	6.300	6.300	
12600 54159000	S Zuschuss LKW-Führerschein	0,00	2.000	2.300	1 Kamerad
12600 54190000	S Zuschuss Kameradschaftskasse	0,00	1.000	1.000	
12600 56120000	S Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	139,00	200	500	
12600 56130000	S Verpflegung bei Übungen, Einsätzen und Ausbildung	100,37	200	200	
12600 56140000	S Arztuntersuchungen	418,33	601	100	
12600 56150000	S Dienst- und Schutzkleidung	2.039,86	13.000	10.000	
12600 56300000	S Geschäftsaufwendungen	504,16	504	500	
12600 56411000	S Gebäudeversicherungen	105,31	105	100	
12600 56412000	S Versicherungen	2.887,48	2.993	3.000	
12600 56420000	S Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	195,29	196	200	
Grundschulen					
21100 52543000	S Schullastenausgleich	5.827,17	5.827	6.000	6 Schüler
Regionale Schulen					
21500 01900000	S Investitionskostenzuschuss Erweiterungsbau Warnowsschule, Sporthalle	0,00	282.503	146.400	SPH,Außensportani
21500 41510000	H Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	200	
21500 52543000	S Amtsschulumlage	64.601,23	72.200	76.900	73 Schüler
21500 52543001	S Schullastenausgleich örtlich unzuständige Schulen	2.199,98	2.200	2.200	2 Schüler
21500 53200000	S Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	3.000	4.000	
Heimat- und Kulturpflege					
28100 50100000	S Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Seniorenbetreuung	480,00	500	500	
28100 52480000	S Dorffest	500,00	500	500	
28100 54159000	S Mietzuschuss, Betriebskostenzuschuss, Zuschuss Seniorenbetreuung	1.000,00	4.600	4.600	

Gemeinde Pölichow

Produ Kontonr. Proj SH Bezeichnung		A05 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
28100	56930000 S Ehrungen und Veranstaltungen	0,00	200	200	
Förderung von Kirchengemeinden					
29100	54190001 S Kostenerstattungen Bewirtschaftung kirchlicher Friedhof	1.200,00	2.940	1.200	
Kinder in Tageseinrichtungen					
36100	54151000 S Ausgleichszahlungen an freie Träger außerhalb der Gemeinde	65.276,23	85.000	0	neu 36500.54151
36100	54151001 S Ausgleichszahlung an Kita Sonnenkäfer	43.118,80	57.961	0	neu 36500.54151001
36100	54159000 S Ausgleichszahlungen an Tagespflege	4.039,44	4.039	4.000	2 Kinder
Kinder in Tageseinrichtungen					
36500	54151000 S Ausgleichszahlungen an freie Träger außerhalb der Gemeinde	0,00	0	85.000	70 Kinder
36500	54151001 S Ausgleichszahlung an Kita Sonnenkäfer	0,00	0	70.000	35 Kinder
Spielplätze					
36602	07300000 S Betriebsvorrichtungen	0,00	7.200	0	
36602	41590000 H Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	200	200	
36602	52360000 S Unterhaltung der Spielplätze	0,00	200	600	Hauptinsp.500 €
36602	53300000 S Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	300	300	
36602	53800000 S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebe	0,00	600	500	
Förderung des Sports					
42100	54159000 S Zuschuss Anglerverein Grünes Warnowtal, LSV 75 Wahrstorf	0,00	1.500	1.500	
Sportstätten					
42400	44110000 H Miete und Nebenkosten	0,00	500	0	
42400	52310000 S Sportheim Wahrstorf Wartungen und Reparaturen	635,56	681	500	
42400	53400000 S Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	6.800	7.000	
42400	56411000 S Gebäudeversicherungen	219,04	219	200	
Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
51100	56255000 S Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	5.500	0	Übertragungsverm.
Abwasserbeseitigung					
53800	43220000 H Entgelte Kleineinleiter	0,00	200	200	
53800	52543000 S Erstattung Verwaltungsgebühren Kleineinleiter	0,00	100	100	
53800	56490000 S Kleineinleiterabgabe	0,00	100	100	
Konzessionsabgaben					
54000	46250000 H Konzessionsabgaben Elektroenergie, Wasser, Gas	34.208,81	36.500	29.600	
Gemeindestraßen					

Gemeinde Pölchow

Produ Kontonr. Proj SH Bezeichnung

		AOS 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
54100 09600000 10	S Straße Zum Gutshof bis Kita - Anlagen im Bau	115.311,69	263.677	0	Maßnahme beendet
54100 09600000 12	S Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen - Anlagen im Bau	3.094,00	18.000	10.000	FPL 2020-2022 Auftr
54100 09600000 7	S Erneuerung von Straßenleuchten - Anlagen im Bau	4.200,89	5.000	0	Maßnahme beendet
54100 23320000 10	H Straße Zum Gutshof bis Kita - Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträger	0,00	0	0	FPL 2021-40T€
54100 41510000	H Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	29.100	29.400	
54100 41590000	H Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	16.000	16.000	
54100 43225000	H Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	217,00	300	500	
54100 44110000	H Werbepachtvertrag	0,00	100	100	
54100 44243000	H Kostenerstattungen von Gemeinden Beteiligung Brücke	464,10	0	1.700	
54100 52210000	S Strom Straßenbeleuchtung	3.208,00	8.958	5.000	
54100 52330000	S Straßenunterhaltung	-1.885,03	8.133	10.000	
54100 52333000	S Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	815,51	1.000	1.000	
54100 52335000	S Winterdienst	10.663,78	10.664	8.600	
54100 52338000	S Unterhaltung Verkehrsschilder	0,00	500	100	
54100 52544000	S Regenwasserkanalbenutzungsgebühren	1.092,68	1.093	1.100	
54100 53500000	S Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	130.000	141.500	
54100 56210000	S Miete für Technik	440,76	441	300	
Öffentliches Grün					
55100 52310000	S Unterhaltung der Grünanlagen	0,00	200	200	
55100 52330000	S Baumpflege, Neupflanzung	35,32	10.000	2.500	
55100 56210000	S Mieten v. Technik	0,00	300	300	
Wasser- und Bodenverband					
55200 43220000	H Entgelte Wasser und Bodenverband	23.362,50	22.600	23.000	
55200 52543000	S Verwaltungsgebühren WABO	0,00	1.000	1.000	
55200 52544000	S Beiträge Wasser- und Bodenverband	24.330,62	24.673	25.000	
Gewässerunterhaltung					
55201 52337000	S Havarie Abwasser	0,00	1.737	0	
Gemeindezentrum					
57300 09600000 11	S Innenausbau Gutshaus - Anlagen im Bau	3.577,44	10.000	0	
57300 41510000	H Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.500	4.600	
57300 44110000	H Mieten Außenanlage	240,00	200	200	
57300 44110001	H Mieten Gemeindesaal, Verein	668,92	3.900	1.500	

Produ Kontonr.	Proj SH Bezeichnung	AOS 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
57300 44110002	H Miete Kita	12.000,00	12.000	12.000	
57300 44110003	H Kaltmiete kommunale Wohnungen	1.306,05	0	2.600	
57300 44110004	H Betriebskostenzahlungen kommunale Wohnungen, Kita	3.465,19	4.300	4.300	
57300 50220000	S Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	1.152,00	1.800	1.800	
57300 50420000	S Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	333,57	657	700	
57300 52200000	S Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	737,34	9.000	8.400	
57300 52310000	S Unterhaltung der Grundstücke	229,98	5.000	4.000	
57300 53400000	S Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	8.000	8.700	
57300 53800000	S Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebe	0,00	500	500	
57300 56250000	S Erstellung Konzept Gutshaus (Bauamt)	2.369,29	10.000	0	
57300 56290000	S Verwaltungskosten	1.028,16	2.100	1.000	
57300 56411000	S Gebäudeversicherungen	1.407,49	2.000	2.000	
Steuern, Zuweisungen und Umlagen					
61100 20120000	H Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	24.179,91	24.100	19.300	
61100 40110000	H Grundsteuer A	7.958,49	11.200	0 neu 6110.40111	
61100 40111000	H Grundsteuer A	0,00		10.000	
61100 40120000	H Grundsteuer B	76.760,44	76.406	0 neu 6110.40121	
61100 40121000	H Grundsteuer B	0,00		76.000	
61100 40130000	H Gewerbesteuer	120.088,91	81.000	100.000	
61100 40210000	H Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	200.790,88	401.800	429.100	
61100 40220000	H Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.578,92	11.200	11.000	
61100 40320000	H Hundesteuer	6.093,31	6.100	6.100	
61100 40521000	H Familienleistungsausgleich	60.435,01	58.400	58.400	wie KH 2018
61100 41111000	H Schlüsselzuweisung	253.750,12	252.700	203.000	vorl.Hochrechng.
61100 49220000	H Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen	0,00	0	7.300	HH-Ausgleich
61100 54310000	S Gewerbesteuerumlage	4.846,70	9.500	10.000	
61100 54421000	S Kreisumlage	292.989,89	309.300	358.600	40,63%vorl.Hochrechng
61100 54422000	S Amtsumlage	104.933,25	104.933	121.800	13,81%
Allgemeine Finanzwirtschaft					
61200 31513100	S Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr	0,00	0	13.500	
61200 31993000	S Investitionskredit LFI Nr.1100063116 Dorfgemeinschaftshaus	11.580,00	11.600	11.600	
61200 46220000	H Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	320,00	100	100	

Gemeinde Pölschov

Produ Kontonr. Proj SH Bezeichnung

		AOS 04.09.2018	Plan 2018	Plan 2019	Erläuterungen
61200 47900000	H Kommunaler Anteilseignerverband e.dis Dividende	7.142,37	5.000	7.100	
61200 47920000	H Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.301,00	100	100	
61200 57472000	S Zinsaufwendungen LFI Nr. 1100063116	100,96	200	600	
61200 57511000	S Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Bank	0,00	0	1.100	
61200 57910000	S Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung	300,00	100	100	
61200 57932000	S Verwaltungsgebühren Zinsen LFI Nr.1100063116	125,50	167	100	