

Pölchow  
Landkreis Rostock

**Haushaltsplan  
für das  
Haushaltsjahr  
2020**

## Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
Ergebnishaushalt	23
Finanzhaushalt	24
Investitionsprogramm	26
Stellenplan	27
Anlagen	30
• Muster 4a - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	30
• Muster 4b – Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	32
• Muster 5a - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im HH-Jahr	33
• Muster 5b - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum	34
• Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 17 GemHVO	35
• Investitionsübersicht	37
• Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten	50
• Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	80
Übersicht über die Teilhaushalte	83
Teilhaushalte	85
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt	93
Produkthaushalte (Darstellung der wesentlichen Produkte)	105
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	109
• Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppischen Haushalts (Budgetregelungen)	111

**Haushaltssatzung der Gemeinde Pölchow  
für das Haushaltsjahr 2020**

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 19.11.2019 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

**Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.146.900 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.216.600 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.090.000 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	1.077.100 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	12.900 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	120.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	42.500 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	77.800 EUR

festgesetzt.

**§ 2**

**Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

**§ 3**

**Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

**§ 4**

**Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 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<br>(Grundsteuer A) auf | 300 v. H. |
| b) für die Grundstücke<br>(Grundsteuer B) auf                             | 400 v. H. |

2. Gewerbesteuer auf 350 v. H.

**§ 6**

**Amtsumlage**

entfällt

**§ 7**

**Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,1 Vollzeitäquivalente (VzÄ).



# Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Pölchow  
für das Haushaltsjahr 2020

## Inhalt

1.	Grundlagen und Rahmenbedingungen	5
2.	Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung	5
3.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	6
3.1.	Darstellung des Haushaltsausgleichs	6
3.1.1.	Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	6
3.1.2.	Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum	8
3.2.	Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassen- kredite im Finanzplanungszeitraum	9
4.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	10
5.	Erläuterung der Haushaltsansätze	11
5.1.	Wichtige Erträge und Einzahlungen	11
5.2.	Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	14
5.3.	Übersicht über die Entwicklung der Investitionen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzrechnung der Folgejahre	17
5.4.	Verpflichtungsermächtigungen	18
5.5.	Verbindlichkeiten	18
5.5.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	18
5.5.2.	Entwicklung der Investitionskredite	18
5.5.3.	Kassenkredite	19
5.6.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen des Amtes Warnow-West	19
5.7.	Entwicklung der Sonderposten	19
5.8.	Entwicklung der Rückstellungen	20
5.9.	Übersicht über freiwillige Leistungen	20
6.	Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	21
7.	Haushaltssicherungskonzept	21
8.	Stellenplan	21
9.	Fazit und Ausblick	21

## **1. Grundlagen und Rahmenbedingungen**

Budgetdiskussion:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2020 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 22.10.2019 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 2020 aufgestellt.

Haushaltserlass:

Der Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2020 liegt zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht vor. Auch das Finanzausgleichsgesetz 2020 befindet sich noch im Gesetzgebungsverfahren. Da mit dem neuen FAG gravierende Änderungen im kommunalen Finanzausgleich verbunden sein werden, sind die Einnahmen und Ausgaben im Produkt 611 (allgemeine Finanzierungsmittel) mit großen Unsicherheiten behaftet. Sie basieren im Wesentlichen auf den Modellrechnungen des Innenministeriums zum FAG-Entwurf und sind vorsichtig angesetzt.

Wesentliche Grundlagen für die doppische Haushaltsplanung sind die Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern vom 13.07.2011 zuletzt geändert durch Artikel 1 des Doppik-Erleichterungsgesetzes vom 23.07.2019, die Gemeinde-Haushaltsverordnung-Doppik vom 25.02.2008 zuletzt geändert durch Artikel 1 der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019 und die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und zur Gemeindekassenvorordnung-Doppik in der aktuellen Fassung vom 23.07.2019.

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 2020 sind die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2015 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 31.12.2018 waren in der Gemeinde 953 Einwohner und somit 4 Einwohner weniger als im Vorjahr gemeldet.

Bevölkerungsstand lt. statistischem Amt zum	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18
für Haushaltsjahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Einwohner	897	915	932	938	946	957	953

Per 01.10.2019 belief sich die Zahl lt. Einwohnermeldeamt auf 939 Einwohner.

Davon waren gemeldet in:

Pölchow	446 Einwohner
Huckstorf	175 Einwohner
Wahrstorf	318 Einwohner

## Charakteristik der Gemeinde

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.

Es wurde in allen bisher festgestellten Haushaltsjahren außer 2015 zunächst ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen. In den 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 2016 vollständig aufgebraucht (s. Nebenrechnung Fortschreibung vorläufige Jahresergebnisse auf der nächsten Seite).

Einschätzung der dauernden Leistungsfähigkeit

Entwicklung Jahresergebnis EHH

	2012 festgest.	2013 festgest.	2014 festgest.	2015 festgest.	2016 vorl.	2017 vorl.	2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023
10. Summe jfd. Erträge	908.325,31	947.563,13	936.343,56	1.148.692,41	875.521,75	1.016.997,13	1.069.555,01	1.050.800	1.146.900	1.153.700	1.139.700	1.148.700
19. Summe jfd. Aufwendungen	952.827,62	962.909,50	949.265,33	958.088,67	828.131,22	866.866,38	875.944,59	1.136.800	1.216.600	1.157.500	1.131.100	1.131.800
20. Laufendes Ergebnis Vw	-44.502,31	-15.346,37	-12.921,77	190.603,74	47.390,53	150.130,75	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900
23. Finanzergebnis	11.749,92	15.346,37	12.921,77	6.785,43	8.784,23	11.496,93	0,00	0	0	0	0	0
27. Außerordentliches Ergebnis	32.252,39	-71.784,28	-71.784,28	197.389,17	56.174,76	161.627,68	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900
vorläufiges Jahresergebnis	-10.137,51	-66.065,84	-71.784,28	197.389,17	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
voranschichtliche SOPO												
voranschichtliche AFA												
vorläufiges JA mit SOPO/AFA	-10.137,51	-66.065,84	-71.784,28	197.389,17	-43.825,24	61.227,68	85.910,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900
Auflösung sonst. SOPO	10.137,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Entnahme Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
28. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	197.389,17	-5.464,31	61.227,68	85.910,48	-78.700	0	-3.800	8.600	16.900
38. Vortrag	0,00	0,00	0,00	197.389,17	191.924,86	253.152,54	339.063,02	260.363	260.363	256.563	265.163	282.063

HH-Ausgleich FHH

Forderungen EHK JA	684.598,43	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	831.406,65	1.092.941	892.941	983.641	1.083.841	724.041
22. Saldo ord. Ein- und Auszahlungen	103.880,27	33.272,04	-45.003,89	14.771,49	42.025,37	164.588,03	181.639,55	22.200	37.800	82.800	79.000	81.900
39. Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionen	-4.814,05	9.597,68	-272.030,21	243.009,82	-48.442,42	-16.829,29	-178.640,72	-137.100	77.800	42.300	-407.700	-82.700
42. ordentliche Tilgung	11.560,00	11.560,00	17.370,00	5.790,00	11.580,00	11.580,00	11.580,00	25.100	24.900	25.000	25.100	25.200
Kreditaufnahme						0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen EHK JE	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	831.406,65	1.032.940,66	892.941	983.641	1.083.841	724.041	697.441
HH-Rest						364.505,33	289.025,59					

Bestand sonstiger SOPO

A	186.340,56	176.211,05	110.145,21	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93	38.360,93
E	176.211,05	110.145,21	38.360,93	38.360,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bestand Kapitalrücklage aus Investitionen SZW

A	0,00	18.339,43	35.548,57	50.933,89	68.722,64	90.514,01	111.755,97	135.936	147.936	109.236	140.236	171.236
Zuführung	18.339,43	17.209,14	15.385,32	17.788,75	21.791,37	21.241,96	24.179,91	19.300	31.000	31.000	31.000	31.000
Entnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300	69.700	0	0	0
E	18.339,43	35.548,57	50.933,89	68.722,64	90.514,01	111.755,97	135.935,88	147.936	109.236	140.236	171.236	202.236

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis	je Einwohner
			in EUR	
			1	2
<b>1.</b>	<b>aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig*</b>			
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	197.389	216
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2016	-5.464	-6
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2017	61.228	65
	<b>bisher vorzutragen vorläufig*</b>		<b>253.153</b>	
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Haushaltsergebnis) vorläufig*	2018	85.910	91
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsplan)	2019	-78.700	-82
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	<b>260.363</b>	
<b>4.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>			
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	-3.800	-4
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	8.600	9
	3. Haushaltsfolgejahr	2023	16.900	18
<b>5.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>		<b>282.063</b>	

\* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

Erst in 2017 zeigt die Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes 2016 die erwartete Wirkung, so dass der Haushaltsausgleich zunächst wieder erreicht werden kann. 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 vorherigen Seite) bzw. der Ergebnisvortrag herangezogen werden.

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 2020 und in der mittelfristigen Finanzplanung der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt noch gegeben.

### 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.	<b>aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig</b>					<b>614.287</b>				
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	103.880	112	11.580	706.588				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	33.272	35	11.580	728.280				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	-45.004	-50	17.370	665.906				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	14.771	16	5.790	674.887				
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2016	42.025	45	11.580	705.333				
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2017	164.588	175	11.580	858.341				
	<b>bisher vorzutragen vorläufig</b>		<b>313.533</b>		<b>69.480</b>	<b>858.341</b>				
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	181.640	192	11.580	1.028.400				
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	22.200	23	25.100	1.025.500				
2.	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	<b>37.800</b>	<b>40</b>	<b>24.900</b>	<b>1.038.400</b>				
3.	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	<b>555.173</b>		<b>131.060</b>	<b>1.038.400</b>				
4.	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>									
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	82.900	87	25.000	1.096.300				
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	73.000	77	25.100	1.144.200				
	3. Haushaltsfolgejahr	2023	81.300	85	25.200	1.200.300				
5.	<b>Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>		<b>792.373</b>		<b>206.360</b>	<b>1.200.300</b>				

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 2016 (Erhöhung der Steuerhebesätze) kann jahresbezogen betrachtet der Haushaltsausgleich wieder durchgehend prognostiziert werden.

Insgesamt ist sowohl im Haushaltsjahr als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben.

### 3.2. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum wird in **Muster 5b** dargestellt.

In den Zeilen 1 bis 3 sowie 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Guthaben auf dem Verrechnungskonto der Einheitskasse beim Amt) werden zunächst anwachsen, um dann im Finanzplanungszeitraum infolge von Investitionen auf 697.441 EUR abzunehmen. Unter Berücksichtigung der Haushaltsreste von 289.025,59 verbleiben ca. 400.000 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 1.200.300 EUR zu verzeichnen. Diese wird benötigt, um die Unterdeckung des Saldos aus Investitionstätigkeit zu kompensieren, der am Ende des Finanzplanungszeitraums -565.349 EUR beträgt. Außer 2020 und 2021 übersteigen die Investitionsauszahlungen die Investitionseinzahlungen in allen Haushaltsjahren.

#### **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 einschließlich 2015 festgestellt sind.

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 zum Ende 2018 zunächst auf 4.149.298 EUR. Das Jahresergebnis des Haushaltsjahres kann nur durch teilweise Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage auf 0 ausgeglichen werden. Damit verringert sich das Eigenkapital voraussichtlich zunächst bis auf 4.043.898 EUR. Ein Beschluss dazu wurde noch nicht gefasst. Am Ende des Finanzplanungszeitraumes steigt das Eigenkapital voraussichtlich wieder auf 4.158.598 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.

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		
<b>1.</b>	<b>Bestand zum Ende des Haushaltsvorjahres</b>							
1.1.	Eröffnungsbilanz		3.643.618	0	0	0	3.643.618	
	Jahresabschluss festgestellt	2012	0	3.674.299	18.339	0	3.692.639	
	Jahresabschluss festgestellt	2013	0	3.674.299	17.209	0	3.709.848	
	Jahresabschluss festgestellt	2014	0	3.674.299	15.385	0	3.725.233	
	Jahresabschluss festgestellt	2015	197.389	3.674.299	17.789	0	3.940.411	
	Jahresabschluss vorläufig*	2016	-5.464	3.674.299	21.791	0	3.956.738	
	Jahresabschluss vorläufig*	2017	61.228	3.674.299	21.242	0	4.039.208	
	<b>bisher vorzutragen vorläufig</b>		<b>253.153</b>	<b>3.674.299</b>	<b>111.756</b>	<b>0</b>	<b>4.039.208</b>	
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergeb.)*	2018	339.063	3.674.299	135.936	0	4.149.298	
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	260.363	3.674.299	147.936	0	4.082.598	
<b>2.</b>	<b>Bestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	<b>260.363</b>	<b>3.674.299</b>	<b>109.236</b>	<b>0</b>	<b>4.043.898</b>	
<b>3.</b>	<b>Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres</b>							
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	256.563	3.674.299	140.236	0	4.071.098	
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	265.163	3.674.299	171.236	0	4.110.698	
<b>4.</b>	<b>Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>2023</b>	<b>282.063</b>	<b>3.674.299</b>	<b>202.236</b>	<b>0</b>	<b>4.158.598</b>	

\* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

## 5. Erläuterung der Haushaltsansätze

### 5.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Die Summe der laufenden Erträge beträgt 1.146.900 EUR. Gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr 1.050.800 EUR) bedeutet dies eine Verbesserung um 96.100 EUR.

Die **Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben** betragen 671.000 EUR (Vorjahr 690.700 EUR). Im Vergleich zum letzten Haushaltsjahr erwartet die Gemeinde 15.700 EUR mehr Einkommens- und Umsatzsteueranteile. Der Familienleistungsausgleich (Vorjahr 58.400 EUR) entfällt nach dem neuen FAG 2020 vollständig. Die Steuererträge (A Steuer, B Steuer) wurden auf der Basis der tatsächlichen Veranlagungen 2019 angesetzt. Die Gewerbesteuer ist nach den vom Finanzamt festgesetzten Vorauszahlungen in Höhe von 120.000 EUR und somit um 12.000 EUR höher als im Vorjahr veranschlagt. Damit stehen insgesamt 19.700 EUR weniger zur Verfügung.

Erträge aus **Zuweisungen und Zuschüssen** werden in Höhe von 376.900 EUR (Vorjahr 254.100 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 326.000 EUR und damit 123.000 EUR mehr als im Vorjahr (Vorjahr 203.000 EUR).

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** betragen 16.100 EUR und werden damit um 8.200 EUR geringer veranschlagt als im Vorjahr (Vorjahr 24.300 EUR).

Die Erträge für die Entgelte Wasser- und Bodenverband werden in Höhe von 15.000 EUR (Vorjahr 23.000 EUR) geplant. In geraden Jahren wie 2020 werden nur Gebühren über 50 EUR erhoben.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** betragen 45.200 EUR (Vorjahr 43.100 EUR). Sie betreffen die Mieten und Pachten. Miete und Betriebskostenzahlungen der Kita Sonnenkäfer werden mit 12.000 EUR bzw. 4.300 EUR eingestellt, wobei die Miete bis Mitte 2020 mit dem Investitionskostenzuschuss des privaten Trägers aus dem Jahr 2008 verrechnet wird.

Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden in Höhe von 2.700 EUR (Vorjahr 1.700 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 6.600 EUR (Vorjahr 7.200 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 28.400 EUR (Vorjahr 29.700 EUR) zu erwarten. Hier spiegeln sich die Konzessionsabgaben wieder. Bei den Konzessionsabgaben ist ein weiterer Rückgang um 1.300 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. Gewerbesteuereinzahlungen 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 leicht verbesserten finanziellen Grundausstattung ausgegangen werden. Die Erträge steigen aber kaum 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.

Lfd. Nr.	Ertrags-/Einzahlungsarten	RE 2018 vorl.		Plan 2019		Plan 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	688.423,93	676.295,08	690.700	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000	671.000	671.000	671.000	671.000
	davon Grundsteuer A	7.958,49	8.209,26	10.000	10.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	Grundsteuer B	77.135,52	76.628,04	76.000	76.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Gewerbesteuer	118.220,99	106.444,68	100.000	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	Einkommenssteuer	407.236,73	407.236,73	429.100	429.100	444.600	444.600	444.600	444.600	444.600	444.600	444.600	444.600
	Umsatzsteuer	11.360,56	11.360,56	11.100	11.100	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	Hundesteuer	6.076,63	5.980,80	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
	FLA	60.435,01	60.435,01	58.400	58.400	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen, allg. Umlagen	253.750,12	253.750,12	254.100	203.000	376.900	326.000	376.900	326.000	371.900	326.000	371.900	326.000
	davon Schlüsselzuweisung	253.750,12	253.750,12	203.000	203.000	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000	326.000
	Auflösung SOPO FM	34.300,00	0,00	34.900	0	34.800	0	34.800	0	29.800	0	29.800	0
	Aufl. sonst. SOPO	16.200,00	0,00	16.200	0	16.100	0	16.100	0	16.100	0	16.100	0
4.	öff.-rechtliche Leistungsentgelte	29.099,10	28.689,15	24.300	24.300	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	44.420,75	37.279,06	43.100	31.100	45.200	39.200	45.000	45.000	45.000	45.000	40.500	45.000
9.	Zinserträge/-einzahlungen	9.472,95	9.955,25	7.200	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	davon für Geldanlagen	1.220,58	1.220,58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	aus Forderungen	8.252,37	8.734,67	7.200	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
10.	sonst. laufende Erträge/Einzahlung	43.922,06	45.053,56	29.700	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400
	davon Konzessionsabg.	38.268,06	38.488,55	29.600	29.600	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
11.	Ordentliche Erträge/Einzahlung	1.069.555,01	1.051.488,32	1.050.800	987.700	1.146.900	1.090.000	1.153.700	1.102.800	1.139.700	1.093.800	1.148.700	1.102.800
23.	Außerordentliche Erträge/Einzahlung	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe	1.069.555,01	1.051.488,32	1.050.800	987.700	1.146.900	1.090.000	1.153.700	1.102.800	1.139.700	1.093.800	1.148.700	1.102.800
	je Einwohner	1.130,61	1.111,51	1.098	1.032	1.203	1.144	1.211	1.157	1.196	1.148	1.205	1.157

unter Berücksichtigung der geplanten Auflösung SOPO

## 5.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 1.216.600 EUR (Vorjahr 1.136.800 EUR). Gegenüber 2019 werden die laufenden Aufwendungen um 79.800 EUR erhöht veranschlagt.

Die **Personalaufwendungen** in Höhe von 29.500 EUR sind gegenüber dem Vorjahr um 10.600 EUR höher veranschlagt (Vorjahr 18.900 EUR). Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Bürgermeister, Gemeindevertretung, Feuerwehr). Weiterhin sind Aufwendungen für Dienstbezüge und Personalnebenkosten für den geringfügig beschäftigten Objektverantwortlichen in Höhe von 2.700 EUR geplant. Der Mehrbedarf resultiert aus der beabsichtigten Anhebung der Aufwandsentschädigungen.

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** werden im Umfang von 286.100 EUR (Vorjahr 263.300 EUR) erwartet. Einsparungen bei den sächlichen Aufwendungen sind kaum mehr möglich. Insbesondere bei Unterhaltungsleistungen besteht ein Mehrbedarf, dem derzeit nicht entsprochen werden kann.

Die Kostenerstattung für die Bauhofumlage an das Amt wird in Höhe von 92.300 EUR (Vorjahr 83.400 EUR) veranschlagt. Die Kostenerstattung beinhaltet Personal- und Sachkosten. Die Erhöhung spiegelt die Entwicklung der Personalkosten wieder.

Im Produkt Brandschutz bewegen sich die Aufwendungen wie im Vorjahr im Gesamtumfang von ca. 50.000 EUR. Besondere Berücksichtigung fanden dabei die Geräte- und Fahrzeugunterhaltung und Dienst- und Schutzkleidung mit je 10.000 EUR. Auch ein Zuschuss zum LKW-Führerschein wurde wieder bewilligt. Die Mittel für die Abgasabsauganlage stehen weiter zur Verfügung. Dem beantragten Bedarf konnte die Gemeinde jedoch nicht nachkommen.

Für den Schullastenausgleich Grundschule werden Mittel in Höhe von 7.300 EUR bei einer Schülerzahl von 6 Schülern (Vorjahr 6.000 EUR) eingestellt.

Die Amtsschulumlage Warnowschule Papendorf wird in Höhe von 85.300 EUR bei einer Schülerzahl von 81 (Vorjahr 76.900 EUR bei einer Schülerzahl von 73) geplant.

Für den Schullastenausgleich Regionaler Schulen werden wie im Vorjahr 2.400 EUR für 2 Schüler geplant.

Für Stromkosten der Straßenbeleuchtung werden 4.000 EUR (Vorjahr 5.000 EUR) benötigt. Die Anlagen in Pölchow wurden schrittweise auf LED umgerüstet, so dass die Stromkosten auf ¼ der Kosten des Jahres 2015 gesenkt werden konnten. Für die Straßenunterhaltung können erneut nur 10.000 EUR veranschlagt werden. Auch für den Winterdienst werden nur Mittel in Höhe von 6.000 EUR bereitgestellt.

Für die Baumpflege werden Mittel in Höhe von 5.000 EUR (Vorjahr 2.500 EUR) bewilligt. Im Jahr 2020 sind neben den planmäßigen Pflegearbeiten am Altbestand und der Beseitigung von Wetterschäden Ausgleichspflanzungen vorgesehen.

Die nahezu konstanten Aufwendungen bzw. Reduzierungen dürfen nicht darüber hinwegtäuschen, dass für das Haushaltsjahr 2020 und kommende Jahre ein zunehmender Bedarf an Unterhaltungsaufwand sowie Bewirtschaftungskosten (Straßen, Grün, Gewässer) besteht.

**Abschreibungen** wurden in einer Gesamthöhe von 164.400 EUR berücksichtigt (Vorjahr 171.300 EUR). Diese entfallen auf die Produkte Brandschutz (9.200 EUR), Regionale Schule (4.000 EUR), Spielplätze (1.100 EUR), Sportstätten (7.000 EUR), Gemeindestraßen (134.000 EUR), Gewässerunterhaltung (1.000 EUR) und Gemeindezentrum (8.100 EUR).

Für **Zuwendungen und Umlagen** werden Aufwendungen in Höhe von 705.900 EUR (Vorjahr 660.000 EUR) veranschlagt. Den größten Posten nimmt die Kreisumlage mit 354.800 EUR und damit 2.200 EUR mehr als im Vorjahr ein. Sowohl Umlagegrundlage als auch Umlagesatz sind nach den Modellrechnungen des Innenministeriums zum FAG berücksichtigt. Die Amtsumlage wurde mit 134.900 EUR mit einem Prozentsatz von 15,21 % der Umlagegrundlage eingestellt (Vorjahr 122.500 EUR bei 13,40% der Umlagegrundlage). Die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage werden nach dem Ertrag der Gewerbesteuer berechnet.

Die Aufwendungen für die Kindertagesbetreuung werden infolge des Gesetzes zur Einführung der Elternbeitragsfreiheit und Novellierung des KiföG deutlich steigen. Danach werden die Wohnsitzgemeinden ab 2020 auf der Basis einer kinderbezogenen Pauschale von 149,33 EUR monatlich herangezogen, unabhängig von der besuchten Kindertageseinrichtung, der Betreuungsart und dem Betreuungsumfang. Die Ausgleichszahlungen müssen daher bei gleichbleibender Kinderzahl insgesamt um knapp 30.000 EUR erhöht veranschlagt werden.

Die **Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen** werden unverändert in Höhe von 1.900 EUR geplant. Hierbei handelt es sich um die Zinsaufwendungen für den LFI- Kredit für den Ausbau des Dorfgemeinschaftshauses und die Zinsen für den neu aufgenommenen Kredit für den Investitionszuschuss für den Neubau der Sporthalle.

Für die **sonstigen laufenden Aufwendungen** werden 28.800 EUR (Vorjahr 21.400 EUR) geplant. Diese Position beinhaltet die Kosten für Geschäftsaufwendungen, Internet, Versicherungen, Gebühren Rechtsanwalt, Repräsentationen, Miete für Technik etc.

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.

## Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen

Lfd. Nr.	Aufwands-/Auszahlungssarten	RE 2018 vorl.	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
		Aufwendungen Auszahlungen	Aufwendungen Auszahlungen	Aufwendungen Auszahlungen	Aufwendungen Auszahlungen	Aufwendungen Auszahlungen	Aufwendungen Auszahlungen
12.	Personalaufwendungen/-auszahlungen	17.322,80	18.900	29.500	29.500	29.500	29.500
13.	Aufwendungen/Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen	245.528,23	263.300	286.100	266.200	267.200	267.200
15.	Abschreibungen	158.200,00	171.300	164.400	137.600	110.300	110.300
	davon		0	0	0	0	0
	Infrastrukturvermögen	133.000,00	141.500	135.000	109.000	82.000	82.000
	bebaute Grundstücke	18.200,00	18.200	17.500	17.100	17.100	17.100
17.	Zuwendungen, Umlagen	583.850,39	660.000	705.900	703.600	703.600	703.600
	davon						
	Kreisumlage	292.989,89	358.600	354.800	354.800	354.800	354.800
	Amtsumlage	105.003,06	121.800	134.900	134.900	134.900	134.900
	Gewerbesteuerumlage	14.545,90	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	Zins- und sonstige						
19.	Finanzaufwendungen/Auszahlungen	628,18	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800
20.	Sonst. lfd. Aufwendungen/Auszahlungen	28.605,38	21.400	28.800	18.900	18.700	19.400
21.	Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	875.944,53	1.136.800	1.216.600	1.157.500	1.131.100	1.131.800
	Außerordentliche			1.052.200	1.019.900	1.020.800	1.021.500
24.	Aufwendungen/Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen/Auszahlungen	875.944,53	1.136.800	1.216.600	1.157.500	1.131.100	1.131.800
	je Einwohner	925,95	1.188	1.277	1.215	1.187	1.188
		919,50	1.009	1.104	1.070	1.071	1.072

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 2020 werden die Investitionen im Finanzhaushalt ab einer Wertgrenze von 10.000 EUR dargestellt.

Eine **Investitionsübersicht** über alle Maßnahmen ist als **Anlage** beigefügt.

Das Investitionsprogramm 2020 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor:

Teilhaushalt	2	Bürgerdienste
Produkt	215	Regionale Schulen
Maßnahme		<b>Investitionszuschuss Sporthalle WSP</b>

#### Erläuterung:

Für den Neubau der Sporthalle und die Planung der Außensportanlagen der Warnowschule werden 413.440 EUR als Haushaltsrest weiterübertragen. Davon entfallen 1.500 EUR auf erste Planungsleistungen für die Außensportanlagen. Nachdem im Jahr 2019 die Fördermittel für die Amtsmaßnahme bewilligt bzw. zugesagt wurden und die Baugenehmigung vorliegt, kann die Maßnahme jetzt umgesetzt werden. Infolge von Baukostensteigerungen wird mit zusätzlichem Mittelbedarf gerechnet.

#### 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 ca. 6.200 EUR.

Teilhaushalt	3	Gemeindeentwicklung
Produkt	541	Gemeindestraßen
Maßnahme	12	<b>Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen</b>

	gesamt	2018-2019	2020	2021-2024
Auszahlungen AiB	252.000	28.000	40.000	184.000

#### Erläuterung:

Der ÖPNV soll bis 2022 barrierefrei erfolgen. Dazu ist der Um-, Aus- und Neubau der Bushaltestellen im Gemeindegebiet in Abstimmung mit dem Behindertenbeirat des Landkreises notwendig. 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 2024 erfolgen.

#### Auswirkungen:

In der Bilanz erfolgen 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 um ca. 10.000 EUR 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 2020 beträgt der Schuldenstand 260.234,88 EUR, nachdem zum Ende des Jahres 2018 der Kredit zur Finanzierung des Investitionskostenzuschusses für die Sporthalle der Warnowschule Papendorf i.H.v. 210.000 EUR neu aufgenommen wurde. Die Verschuldung entspricht danach bei 953 Einwohnern zum 31.12.2018, die als Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 heranzuziehen sind, einer Verschuldung von 273,07 EUR je Einwohner (Vorjahr 66,24 EUR/Ew.).

Kreditgeber	Zweck	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zinssatz in %	getilgt
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
öffentl. Förderung LFI	Dorfgemeinschaftshaus	86.558,81	74.978,81	63.398,81	51.818,81	40.238,81	28.658,81	0,1-1,45	01.01.2025
Kreditmarkt DKB	Investzuschuss Sporthalle WSP	0,00	210.000,00	196.836,07	183.567,83	170.194,47	156.715,14	0,79%	2033
<b>Insgesamt</b>		<b>86.558,81</b>	<b>284.978,81</b>	<b>260.234,88</b>	<b>235.386,64</b>	<b>210.433,28</b>	<b>185.373,95</b>		
Abbau/Tilgung		11.580,00	24.743,93	24.848,24	24.953,36	25.059,33	25.166,14		

Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung in Höhe von 24.848,24 EUR wird sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres auf 235.386,64 EUR und somit auf 247,00 EUR je Einwohner verringern.

Im Haushalt 2020 ist keine Kreditneuaufnahme vorgesehen.

### 5.5.3. Kassenkredite

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist 2020 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 100.000 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

lfd. Nr.	Art	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	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2023
		in €					
1.	Sonderposten zum Anlagevermögen	579.076	554.076	519.276	484.476	454.676	424.876
1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	579.076	554.076	519.276	484.476	454.676	424.876
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	374.984	357.184	341.084	324.984	308.884	292.784
4.1.	Sonstige Sonderposten (Erschließungsträger)	374.984	357.184	341.084	324.984	308.884	292.784
4.2.	Sonstige Sonderposten / Sonstige (HH-Konsolidierung)	0	0	0	0	0	0
	Summe	954.060	911.260	860.360	809.460	763.560	717.660

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 Rück-

zahlungsverpflichtung 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 2016 zum Ausgleich der Jahresrechnung im Umfang von ca. 38.000 EUR in Anspruch genommen und vollständig aufgelöst werden. Die Veränderungen im Finanzplanungszeitraum beruhen ausschließlich auf planmäßigen Auflösungen der Sonderposten.

## 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		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
2	126	<b>Brandschutz</b> Kameradschaftskasse, LKW-Führerschein	3.800	0	3.800	3.800	0	3.800
2	281	<b>Heimat-/Kulturpflege</b> Seniorenarbeit, Veranstaltungen, Zuschüsse	5.700	0	5.700	5.700	0	5.700
2	291	<b>Förderung von Kirchen</b> Friedhofspflege	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
2	36602	<b>Spielplätze</b>	2.600	200	2.400	1.500	0	1.500
2	421/4	<b>Sportstätten</b> Zuschuss, Wartung, Versicherung	9.300	0	9.300	800	0	800
3	573	<b>Gemeindezentrum (ohne KITA)</b> Bewirtschaftung, Unterhaltung, Vermietung	26.500	8.700	17.800	18.400	0	18.400
Summe			49.100	8.900	40.200	31.400	0	31.400

## 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 noch gegeben.

Die Gemeinde weist sowohl für das Haushaltsjahr 2020 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 für die aktuellen Haushaltsjahre 2019-2021 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 202.236 EUR 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 2020 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 jedoch im Haushaltsjahr 2020 wie im Vorjahr wieder nicht jahresbezogen 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 408.416 EUR. Die Höhe des Eigenkapitals kann im Bestand erhalten 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	Erläuterung  Kontonummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	688.423,93	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	253.750,12	254.100	376.900	376.900	371.900	371.900	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.099,10	24.300	16.100	25.100	16.100	25.100	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.420,75	43.100	45.200	45.000	45.000	45.000	441,443,44 4,445,448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,10	1.700	2.700	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.	+	Anderer aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.472,95	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	47
10.	+	Sonstige laufende Erträge	43.922,06	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400	46
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.069.555,01	1.050.800	1.146.900	1.153.700	1.139.700	1.148.700	
12.	-	Personalaufwendungen	17.322,80	18.900	29.500	29.500	29.500	29.500	50
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.528,23	263.300	286.100	266.200	267.200	267.200	52
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwertung	0,00	171.300	164.400	137.600	110.300	110.300	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	9,55	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	583.850,39	660.000	705.900	703.600	703.600	703.600	54
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	628,18	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800	57
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	28.605,38	21.400	28.800	18.900	18.700	19.400	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	875.944,53	1.136.800	1.216.600	1.157.500	1.131.100	1.131.800	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 21)	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900	
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)	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	7.300	69.700	0	0	0	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 Ergebnissrücklagen	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)	193.610,48	-78.700	0	-3.800	8.600	16.900	
nachrichtlich									
Ergebnishaushalt/-rechnung									
			2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023	
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	253.152,54	339.063	260.363	260.363	256.563	265.163	
33.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	339.063,02	260.363	260.363	256.563	265.163	282.063	

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	676.295,08	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	253.750,12	203.000	326.000	326.000	326.000	326.000	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.689,15	24.300	16.100	25.100	16.100	25.100	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.279,06	31.100	39.200	45.000	45.000	45.000	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,10	1.700	2.700	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	9.955,25	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	67
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	45.053,56	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400	66 / 669
10.	=	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.051.488,32</b>	<b>987.700</b>	<b>1.090.000</b>	<b>1.102.800</b>	<b>1.093.800</b>	<b>1.102.800</b>	
11.	-	Personalauszahlungen	17.322,80	18.900	29.500	29.500	29.500	29.500	70
12.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.615,60	263.300	286.100	266.200	267.200	267.200	72
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	581.750,58	660.000	705.900	703.600	703.600	703.600	74
15.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	642,66	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800	77
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	29.517,13	21.400	28.800	18.900	18.700	19.400	76 / 7695
18.	=	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>869.848,77</b>	<b>965.500</b>	<b>1.052.200</b>	<b>1.019.900</b>	<b>1.020.800</b>	<b>1.021.500</b>	
19.	=	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>181.639,55</b>	<b>22.200</b>	<b>37.800</b>	<b>82.900</b>	<b>73.000</b>	<b>81.300</b>	
20.	+	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669
21.	-	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	7695
22.	=	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>181.639,55</b>	<b>22.200</b>	<b>37.800</b>	<b>82.900</b>	<b>73.000</b>	<b>81.300</b>	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300	681
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	20.000	0	0	0	682
25.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	684
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	685
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	63.418,36	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.	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>87.598,27</b>	<b>19.300</b>	<b>120.300</b>	<b>100.300</b>	<b>100.300</b>	<b>100.300</b>	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	15.462,27	146.400	0	0	0	0	781 + 784
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	250.776,72	10.000	42.500	58.000	508.000	183.000	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.	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>266.238,99</b>	<b>156.400</b>	<b>42.500</b>	<b>58.000</b>	<b>508.000</b>	<b>183.000</b>	
39.	=	<b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-178.640,72</b>	<b>-137.100</b>	<b>77.800</b>	<b>42.300</b>	<b>-407.700</b>	<b>-82.700</b>	

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	2.998,83	-114.900	115.600	125.200	-334.700	-1.400	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	210.000,00	0	0	0	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	25.100	24.900	25.000	25.100	25.200	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)	198.420,00	-25.100	-24.900	-25.000	-25.100	-25.200	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	115,18	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)	201.534,01	-140.000	90.700	100.200	-359.800	-26.600	
nachrichtlich:									
47.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	170.059,55	-2.900	12.900	57.900	47.900	56.100	
48.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	858.340,57	1.028.400	1.025.500	1.038.400	1.096.300	1.144.200	
49.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	1.028.400,12	1.025.500	1.038.400	1.096.300	1.144.200	1.200.300	
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 2020

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil-HH	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit													
				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	Gesamtauszahlungen	davon bereits geleistet
				2019	2020	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2022	2023				
in EUR																	
1	DiVera Alarmierung	2	126	0,00	0	2.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0
2	Löschfahrzeug	2	126	0,00	0	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	511.158	61.158
3	Löschwasserzistern	2	126	0,00	0	0	0	0	0	130.000	0	0	0	0	0	130.000	0
4	Investitionskostenzuschüsse WSP	2	215	15.462,27	146.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	495.828	15.462
5	Spieleräte Spielplatz Warnowblick	3	36602	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652	652
6	Straßenleuchten	3	541	4.200,89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.126	10.126
7	Ausbau Straße Zum Gutshof bis KITA	3	541	243.481,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	471.804	471.804
8	Barrierefreie Bushaltestellen	3	541	3.094,00	10.000	40.000	58.000	58.000	58.000	53.000	0	0	0	0	0	222.094	3.094
9	Buchholzer Weg grundhafter Ausbau	3	5410	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246
10	Innenausbau Gutshaus	3	573	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.736	16.736
Gesamt				266.238,99	156.400	42.500	58.000	508.000	183.000	0	1.260.644	2.049.644	770.278				

Anlage 1

Stellenplan

Gemeinde Pölchow  
Haushaltsjahr 2020

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



Gemeinde: 50 Pölichow

Ifd. 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	
1	Anleihen	0	0	0	0	30
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:	196.500	-----	-----	183.200	315-318, 325-328
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	196.500	a) 13.300 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	183.200	(315-318)
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(325-328)
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	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 -----	0	(331, 332, 335, 337)
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	(338)
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-----	-----	0	345, 349
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-0	-----	-----	-0	355, 359
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	341	-----	-----	341	365, 369
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	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 -----	0	(311)
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(321)
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	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 -----	0	(312)
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(322)
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	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 -----	0	(313, 3144-3146)
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	63.378	-----	-----	51.778	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	(37431)

Gemeinde: 50 Pölbach

Ifd. 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	63.378	-----	-----	51.778	(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	63.378	a) 11.600 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	51.778	(3140-3143, 3149, 319)
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)
11	Sonstige Verbindlichkeiten	11.035	-----	-----	11.035	376-378, 379 ohne 3798
12	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>271.254</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>246.354</b>	
nachrichtlich:						
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	259.878	a) 24.900 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	234.978	
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	259.878	a) 24.900 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	234.978	
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 <sup>1</sup>
		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 <sup>2</sup>	3.500	0	0	0	3.500	27-29
	Grunderwerb Radweg	3.500				3.500	
4	Summe	3.500	0	0	0	3.500	

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel  
und der Kassenkredite 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 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				892.941
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.235.500	-405.049	62.490	892.941
4	+ Korrektur des Vortrages	0	0		
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.235.500	-405.049	62.490	892.941
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	12.900			12.900
7	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)		77.800		77.800
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0		0
9	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)			0	0
10	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.248.400	-327.249	62.490	983.641
<b>Kontrollrechnung:</b>					
11	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				983.641
12	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				0
13	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				983.641

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquide Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		1	2	3	4	5	6
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	831.406,65	1.032.941	2.611.522	983.641	1.083.841	724.041
2	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	831.406,65	1.032.941	2.611.522	983.641	1.083.841	724.041
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	858.340,57	1.028.400	1.025.500	1.038.400	1.096.300	1.144.200
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	170.059,55	-2.900	12.900	57.900	47.900	56.100
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.028.400,12	1.025.500	1.038.400	1.096.300	1.144.200	1.200.300
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-89.308,47	-57.949	-195.049	-117.249	-74.949	-482.649
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-178.640,72	-137.100	77.800	42.300	-407.700	-82.700
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	210.000,00	0	0	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-57.949,19	-195.049	-117.249	-74.949	-482.649	-565.349
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	62.374,55	62.490	62.490	62.490	62.490	62.490
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	115,18	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	62.489,73	62.490	62.490	62.490	62.490	62.490
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.032.940,66	892.941	983.641	1.083.841	724.041	697.441

# Investitionsübersicht 2020



Gemeinde: 50 Pölschöw

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste  
 Produkt 12600 Brandschutz  
 Ohne Projektzuordnung

Itd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	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		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	6	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.500	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.500	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	darunter:																							
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.500	0	-450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-502.108	-49.608	0	

# Investitionsübersicht 2020

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste  
 Produkt 12600 Brandschutz  
 Projekt 13 Löschwassersysteme Pöichow

Itd. 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		Gesamt -auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	7	8	9	10				
	in €	in €	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	130.000	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130.000	0
	darunter:														
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-130.000	0

# Investitionsübersicht 2020

Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste  
Produkt 21500 Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge  
Ohne Projektzuordnung

Titel Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)										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	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt -aus- zahlungen		
2018	2019	2020	2021	2022	2023						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
32 -	15.462,27	146.400	0	0	0	0	495.828	495.828	0		
38 =	15.462,27	146.400	0	0	0	0	495.828	495.828	0		
39 =	-15.462,27	-146.400	0	0	0	0	-495.828	-495.828	0		





# Investitionsübersicht 2020



Gemeinde: 50 Pölschov

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

Ist-Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten 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
		2018	2019	2020	2021							
	in €		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
23	+	0,00	0	0	0	0	0	0	0	281.395	281.395	0
24	+	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000	0
31	=	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	281.395	301.395	0
33	-	243.481,83	0	0	0	0	0	0	0	471.804	471.804	0
38	=	243.481,83	0	0	0	0	0	0	0	471.804	471.804	0
39	=	-243.481,83	0	20.000	0	0	0	0	0	-190.409	-170.409	0



Gemeinde: 50 Pölschov

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

Ird. 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
		2019	2020	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2024	2025	2026			
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
33	-	3.094,00	40.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	53.000	53.000	53.000	0	13.094	222.094	0
38	=	3.094,00	40.000	40.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	53.000	53.000	53.000	0	13.094	222.094	0
39	=	-3.094,00	-10.000	-40.000	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000	-53.000	-53.000	-53.000	0	-13.094	-222.094	0

Auszahlungen für Sachanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

# Investitionsübersicht 2020



Gemeinde: 50 Pöchlarn

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

lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	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		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €		
23	+	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89.989	89.989	0	0	0	0	
31	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89.989	89.989	0	0	0	0	
33	-	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246	0	0	0	0	
38	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191.246	191.246	0	0	0	0	
39	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-101.256	-101.256	0	0	0	0	

# Investitionsübersicht 2020



Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung  
 Produkt 54100 Gemeindestraßen  
 Projekt 7 Erneuerung von Straßenleuchten

Itd. 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 -aus-zahlungen	davon bereits geleistet
		2019	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2022	2023	7	8			
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
33	-	4.200,89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.126	10.126	0
38	=	4.200,89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.126	10.126	0
39	=	-4.200,89	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.126	-10.126	0

# Investitionsübersicht 2020

Gemeinde: 50 Pölschov

Seite : 46  
 Datum: 28.10.2019  
 Uhrzeit: 08:28:00

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung  
 Produkt 55201 Gewässerunterhaltung  
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	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
	2018	2019	2020	2021	2022	2023				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	63.418,36	0	0	0	0	0	0	63.418	63.418	0
27 +	63.418,36	0	0	0	0	0	0	63.418	63.418	0
31 =										
39 =	63.418,36	0	0	0	0	0	0	63.418	63.418	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten  
 (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)

Einzahlungen aus Finanzanlagen  
 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
 darunter:  
 Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung  
 Produkt 57300 Gemeindezentrum  
 Projekt 11 Innenausbau Gutshaus

Ikt. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des ersten 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
		2018	2019	2020	2021							
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	16.736	16.736	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	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	-16.736	-16.736	0

# Investitionsübersicht 2020

Seite : 48  
 Datum: 28.10.2019  
 Uhrzeit: 08:28:00



Gemeinde: 50 Pöchlow

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

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres			Planungsdaten des Haushaltsjahres			Planungsdaten des Haushaltsjahres			Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsjahres		
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	in €		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
23	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300	100.300	0	164.921	566.121	0	
31	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300	100.300	0	164.921	566.121	0	
39	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300	100.300	0	164.921	566.121	0	

# Investitionsübersicht 2020

Seite : 49  
 Datum: 28.10.2019  
 Uhrzeit: 08:28:00



Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen  
 Produkt 61999 VV-Konten

Ohne Projektzuordnung

Jfd. 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 Jahres bereitgestellte Mittel		Gesamt		davon bereits geteilet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
40	115,18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.782	-9.782	0	0	0
	22.241,21														29.456	29.456	0	0	0
	22.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000	22.000	0	0	0
	241,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.456	7.456	0	0	0
	22.126,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.238	39.238	0	0	0
	22.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.000	22.000	0	0	0
	126,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.238	17.238	0	0	0

darunter:

Angaben zur Kofinanzierung

Einzahlungen eines Dritten zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in der Höhe  
 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungseingängen in folgender Höhe

enthalten:

69921702 Einzahlung für WIG

69923701 Einzahlung für Sicherheitsseinbehalt

Auszahlungen eines Dritten zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in der Höhe  
 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungseingängen in folgender Höhe

enthalten:

79921702 Auszahlung für WIG

79923701 Auszahlung für Sicherheitsseinbehalt

Gemeinde: 50 Pölichow

## Teilhaushalt

## 1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
		1	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
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	100	100	100	100	0
12.	- Personalaufwendungen	21.900	21.900	21.900	21.900	0	21.900
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.400	92.400	92.400	100	100	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.300	3.300	3.300	3.300	900	2.400
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	117.600	117.600	117.600	25.300	1.000	24.300
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300

Gemeinde: 50 Pölschow

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	92.300	92.300			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	92.300	92.300			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-92.300	-92.300			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-92.300	-92.300			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-92.300	-92.300			

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	1.300	1.000	1.000	1.000		
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)	1.800	1.500	1.500	1.500		
12.	- Personalaufwendungen	4.900	4.500	4.500	4.500		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.600	17.600	17.600	17.600		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	20.200	9.200	9.200	9.200		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	204.200	3.300	3.300	3.300		
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.300	15.800	15.800	15.800		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	359.200	50.400	50.400	50.400		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-357.400	-48.900	-48.900	-48.900		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-357.400	-48.900	-48.900	-48.900		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-357.400	-48.900	-48.900	-48.900		

Gemeinde: 50 Pölchow

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	300	300	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	300	300	0	0	300	300
12.	-	Personalaufwendungen	400	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.500	95.000	7.300	7.300	87.700	87.700
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung 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)	105.900	99.000	7.300	7.300	91.700	91.700
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-105.600	-98.700	-7.300	-7.300	-91.400	-91.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-105.600	-98.700	-7.300	-7.300	-91.400	-91.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-105.600	-98.700	-7.300	-7.300	-91.400	-91.400

Gemeinde: 50 Pölichow

**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	
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
12.	-	Personalaufwendungen	400	400	400	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)	5.700	5.700	5.700	1.200	1.200	1.200
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-5.700	-5.700	-5.700	-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)	-5.700	-5.700	-5.700	-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)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pölschow

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	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	193.600	193.600	3.600	3.600	190.000	190.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	193.600	193.600	3.600	3.600	190.000	190.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000

Gemeinde: 50 Pölschow

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
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 laufenden Aufwendungen	300	300	0	0	300	300
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	9.300	9.300	1.500	1.500	7.800	7.800
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.300	-9.300	-1.500	-1.500	-7.800	-7.800
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.300	-9.300	-1.500	-1.500	-7.800	-7.800
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.300	-9.300	-1.500	-1.500	-7.800	-7.800

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	49.600	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.200	21.200	21.200	21.200	20.400	800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	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)	97.800	21.200	21.200	21.200	20.400	800
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.000	0	0	0	0	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	144.200	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.100	1.600	1.600	1.600	1.500	100
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	208.000	1.600	1.600	1.600	1.500	100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-110.200	19.600	19.600	19.600	18.900	700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-110.200	19.600	19.600	19.600	18.900	700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-110.200	19.600	19.600	19.600	18.900	700

Gemeinde: 50 Pölchow

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	Spielflächen			
		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	1.500	1.500	1.500	1.500		
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.100	1.100	1.100	1.100		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.600	2.600	2.600	2.600		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400		

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		5	51	511	51100	54	541	
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.400	0	0	0	43.900	43.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.000	0	0	0	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	0	2.700	2.700
10.	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	76.400	0	0	0	47.000	47.000
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.500	0	0	0	22.600	22.600
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	143.100	0	0	0	134.000	134.000
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	7.500	3.000	3.000	3.000	500	500
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	203.800	3.000	3.000	3.000	157.100	157.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-127.400	-3.000	-3.000	-3.000	-110.100	-110.100
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-127.400	-3.000	-3.000	-3.000	-110.100	-110.100
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-127.400	-3.000	-3.000	-3.000	-110.100	-110.100

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		54100	55	551	55100	552	55201	
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Gewässerunterhaltung	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	43.900	900	0	0	900	900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	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)	47.000	900	0	0	900	900
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.600	5.200	5.200	5.200	0	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	134.000	1.000	0	0	1.000	1.000
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	500	1.000	1.000	1.000	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	157.100	7.200	6.200	6.200	1.000	1.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-110.100	-6.300	-6.200	-6.200	-100	-100
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-110.100	-6.300	-6.200	-6.200	-100	-100
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-110.100	-6.300	-6.200	-6.200	-100	-100

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		57	573	57300			
		Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Gemeindezentrum			
		1	2	3			
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.600	4.600	4.600		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.900	23.900	23.900		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	28.500	28.500	28.500		
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	2.700	2.700		
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700	22.700	22.700		
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	8.100	8.100	8.100		
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	3.000	3.000	3.000		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	36.500	36.500	36.500		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-8.000	-8.000	-8.000		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-8.000	-8.000	-8.000		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-8.000	-8.000	-8.000		

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	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Konzessionsabgaben
		1	2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	671.000	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	326.000	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.200	200	200	200	0	0
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	28.400	0	0	0	28.300	28.300
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.047.200	200	200	200	28.300	28.300
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100	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	501.700	0	0	0	0	0
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	531.800	200	200	200	0	0
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	515.400	0	0	0	28.300	28.300
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	515.400	0	0	0	28.300	28.300
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	515.400	0	0	0	28.300	28.300

Gemeinde: 50 Pöchlitz

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, Wasserbauische Anlagen, Gewässerschutz	Wasser- und Bodenverband		
		1	2	3	4		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	15.000	15.000	15.000		
10.	+ Sonstige laufende Erträge	28.300	0	0	0		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	28.300	15.000	15.000	15.000		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	28.000	28.000	28.000		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	0	28.000	28.000	28.000		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		

Gemeinde: 50 Pölichow

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	671.000	671.000	671.000	671.000	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	326.000	326.000	326.000	326.000	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	6.600	0	0	6.600	6.600
10.	+	Sonstige laufende Erträge	100	100	0	0	100	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.003.700	1.003.700	997.000	997.000	6.700	6.700
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	501.700	501.700	501.700	501.700	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	1.900	0	0	1.900	1.900
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	503.600	503.600	501.700	501.700	1.900	1.900
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800

Gemeinde: 50 Pöfchow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
		1	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
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	100	100	100	100	0
11.	- Personalauszahlungen	21.900	21.900	21.900	21.900	0	21.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.400	92.400	92.400	100	100	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.300	3.300	3.300	3.300	900	2.400
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	117.600	117.600	117.600	25.300	1.000	24.300
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-117.500	-117.500	-117.500	-25.200	-900	-24.300

Gemeinde: 50 Pölichow

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	92.300	92.300			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	92.300	92.300			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-92.300	-92.300			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-92.300	-92.300			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-92.300	-92.300			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-92.300	-92.300			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-92.300	-92.300			

Gemeinde: 50 Pölichow

## Teilhaushalt

## 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		1	2	3	4		
			12	126	12600		
			Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Brandschutz		
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	4.900	4.500	4.500	4.500	
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.600	17.600	17.600	17.600	
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	204.200	3.300	3.300	3.300	
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.300	15.800	15.800	15.800	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	339.000	41.200	41.200	41.200	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-338.500	-40.700	-40.700	-40.700	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-338.500	-40.700	-40.700	-40.700	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-338.500	-40.700	-40.700	-40.700	
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	2.500	2.500	2.500	2.500	
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-341.000	-43.200	-43.200	-43.200	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-341.000	-43.200	-43.200	-43.200	

Gemeinde: 50 Pölichow

## 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	400	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.500	95.000	7.300	7.300	87.700	87.700
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)	101.900	95.000	7.300	7.300	87.700	87.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-101.900	-95.000	-7.300	-7.300	-87.700	-87.700
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-101.900	-95.000	-7.300	-7.300	-87.700	-87.700
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-101.900	-95.000	-7.300	-7.300	-87.700	-87.700
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-101.900	-95.000	-7.300	-7.300	-87.700	-87.700
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-101.900	-95.000	-7.300	-7.300	-87.700	-87.700

Gemeinde: 50 Pölichow

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	400	400	400	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)	5.700	5.700	5.700	1.200	1.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-5.700	-5.700	-5.700	-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)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-5.700	-5.700	-5.700	-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)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pölschow

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
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	193.600	193.600	3.600	3.600	190.000	190.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	193.600	193.600	3.600	3.600	190.000	190.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-193.600	-193.600	-3.600	-3.600	-190.000	-190.000

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
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	300	300	0	0	300	300
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.300	2.300	1.500	1.500	800	800
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.300	-2.300	-1.500	-1.500	-800	-800
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.300	-2.300	-1.500	-1.500	-800	-800
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.300	-2.300	-1.500	-1.500	-800	-800
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.300	-2.300	-1.500	-1.500	-800	-800
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-2.300	-2.300	-1.500	-1.500	-800	-800

Gemeinde: 50 Pölichow

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	300	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.200	21.200	21.200	21.200	20.400	800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	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)	42.200	21.200	21.200	21.200	20.400	800
11.	- Personalauszahlungen	2.700	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.000	0	0	0	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.100	1.600	1.600	1.600	1.500	100
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	63.800	1.600	1.600	1.600	1.500	100
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-21.600	19.600	19.600	19.600	18.900	700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-21.600	19.600	19.600	19.600	18.900	700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-21.600	19.600	19.600	19.600	18.900	700
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0	0	0	0	0
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	20.000	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	40.000	0	0	0	0	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	40.000	0	0	0	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-20.000	0	0	0	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-41.600	19.600	19.600	19.600	18.900	700
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-41.600	19.600	19.600	19.600	18.900	700

Gemeinde: 50 Pölschov

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	1.500	1.500	1.500	1.500	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.500	1.500	1.500	1.500	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
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)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		5	51	511	51100	54	541	
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.000	0	0	0	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	0	2.700	2.700
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	21.000	0	0	0	3.100	3.100
11.	-	Personalauszahlungen	2.700	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.500	0	0	0	22.600	22.600
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.500	3.000	3.000	3.000	500	500
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	60.700	3.000	3.000	3.000	23.100	23.100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-39.700	-3.000	-3.000	-3.000	-20.000	-20.000
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-39.700	-3.000	-3.000	-3.000	-20.000	-20.000
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-39.700	-3.000	-3.000	-3.000	-20.000	-20.000
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0	0	0	20.000	20.000
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	20.000	0	0	0	20.000	20.000
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	40.000	0	0	0	40.000	40.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	40.000	0	0	0	40.000	40.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-20.000	0	0	0	-20.000	-20.000
40.	=	Finanzmittellüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-59.700	-3.000	-3.000	-3.000	-40.000	-40.000
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-59.700	-3.000	-3.000	-3.000	-40.000	-40.000

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
		54100	55	551	55100	57	573
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
		1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	17.900	17.900
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 4 bis 9)	3.100	0	0	17.900	17.900
11.	-	Personalauszahlungen	0	0	0	2.700	2.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.600	5.200	5.200	22.700	22.700
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	1.000	1.000	3.000	3.000
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	23.100	6.200	6.200	28.400	28.400
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-20.000	-6.200	-6.200	-10.500	-10.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-20.000	-6.200	-6.200	-10.500	-10.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-20.000	-6.200	-6.200	-10.500	-10.500
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	20.000	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	40.000	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	40.000	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-20.000	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-40.000	-6.200	-6.200	-10.500	-10.500
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-40.000	-6.200	-6.200	-10.500	-10.500

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt					
		57300					
		Gemeindezentrum					
		1					
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.900				
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.900				
11.	-	Personalauszahlungen	2.700				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700				
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.000				
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	28.400				
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-10.500				
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-10.500				
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-10.500				
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-10.500				
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-10.500				

Gemeinde: 50 Pölchow

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	671.000	0	0	0	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326.000	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.200	200	200	200	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	28.400	0	0	0	28.300	28.300
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.047.200	200	200	200	28.300	28.300
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100	100	100	100	0	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	501.700	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)	531.800	200	200	200	0	0
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	515.400	0	0	0	28.300	28.300
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	515.400	0	0	0	28.300	28.300
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	515.400	0	0	0	28.300	28.300
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.300	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	100.300	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	100.300	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	615.700	0	0	0	28.300	28.300
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	24.900	0	0	0	0	0
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-24.900	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)	590.800	0	0	0	28.300	28.300

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, Wasserbauische Anlagen, Gewässerschutz	Wasser- und Bodenverband		
		1	2	3	4		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	15.000	15.000	15.000		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	28.300	0	0	0		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	28.300	15.000	15.000	15.000		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	28.000	28.000	28.000		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	0	28.000	28.000	28.000		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	28.300	-13.000	-13.000	-13.000		

Gemeinde: 50 Pölchow

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	671.000	671.000	671.000	671.000	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326.000	326.000	326.000	326.000	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	6.600	0	0	6.600	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	100	100	0	0	100	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.003.700	1.003.700	997.000	997.000	6.700	6.700
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	501.700	501.700	501.700	501.700	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)	503.600	503.600	501.700	501.700	1.900	1.900
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	500.100	500.100	495.300	495.300	4.800	4.800
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.300	100.300	100.300	100.300	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	100.300	100.300	100.300	100.300	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	100.300	100.300	100.300	100.300	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	600.400	600.400	595.600	595.600	4.800	4.800
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	24.900	24.900	0	0	24.900	24.900
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-24.900	-24.900	0	0	-24.900	-24.900
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)	575.500	575.500	595.600	595.600	-20.100	-20.100

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  Kontonummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	688.423,93	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000	40
darunter:									
	1.1	Grundsteuer A	7.958,49	10.000	14.000	14.000	14.000	14.000	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	77.135,52	76.000	75.000	75.000	75.000	75.000	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	118.220,99	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	407.236,73	429.100	444.600	444.600	444.600	444.600	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.360,56	11.100	11.300	11.300	11.300	11.300	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	6.076,63	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	(403)
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	60.435,01	58.400	0	0	0	0	(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	253.750,12	254.100	376.900	376.900	371.900	371.900	41
darunter:									
	2.1	Schlüsselzuweisungen	253.750,12	203.000	326.000	326.000	326.000	326.000	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	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	51.100	50.900	50.900	45.900	45.900	(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	29.099,10	24.300	16.100	25.100	16.100	25.100	43
darunter:									
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	2,00	100	100	100	100	100	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	29.097,10	24.200	16.000	25.000	16.000	25.000	(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	44.420,75	43.100	45.200	45.000	45.000	45.000	441, 443, 444, 445, 448
darunter:									
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.420,75	43.100	45.200	45.000	45.000	45.000	(441)
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)

Gemeinde: 50 Pölbach

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,10	1.700	2.700	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	9.472,95	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	47
		darunter:							
	9.1	Zinserträge	9.472,95	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600	(471, 472, 479)
	9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	(473 - 479)
10.	+	Sonstige laufende Erträge	43.922,06	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400	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.	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.069.555,01</b>	<b>1.050.800</b>	<b>1.146.900</b>	<b>1.153.700</b>	<b>1.139.700</b>	<b>1.148.700</b>	
12.	-	Personalaufwendungen	17.322,80	18.900	29.500	29.500	29.500	29.500	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	245.528,23	263.300	286.100	266.200	267.200	267.200	52
		darunter:							
	14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	10.768,98	16.300	13.100	13.100	13.100	13.100	(522)
	14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	47.038,19	48.800	54.500	33.900	33.900	33.900	(523)
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	171.300	164.400	137.600	110.300	110.300	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	9,55	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	583.850,39	660.000	705.900	703.600	703.600	703.600	54
		darunter:							
	17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	171.311,54	169.600	204.200	201.900	201.900	201.900	(541)
	17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	17.3	Gewerbesteuerumlage	14.545,90	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	(5431)
	17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	292.989,89	358.600	354.800	354.800	354.800	354.800	(54421)
	17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	105.003,06	121.800	134.900	134.900	134.900	134.900	(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
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		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	0 (553)
18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	0 (554)
18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0 (555)
18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0 (556)
18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0 (557)
18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	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	0 (559)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	628,18	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800	57
	darunter:							
19.1	Zinsaufwendungen	194,68	1.700	1.700	1.500	1.600	1.600	(571 - 579)
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	433,50	200	200	200	200	200	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	28.605,38	21.400	28.800	18.900	18.700	19.400	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	875.944,53	1.136.800	1.216.600	1.157.500	1.131.100	1.131.800	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900	
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)	193.610,48	-86.000	-69.700	-3.800	8.600	16.900	
26.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	7.300	69.700	0	0	0	492
	darunter:							
27.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	7.300	69.700	0	0	0	(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)	193.610,48	-78.700	0	-3.800	8.600	16.900	
	nachrichtlich							
<b>Ergebnishaushalt/-rechnung</b>								
		2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	253.152,54	339.063	260.363	260.363	256.563	265.163	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	339.063,02	260.363	260.363	256.563	265.163	282.063	

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	671.000	0	0	0	671.000
2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	376.900	0	1.300	49.600	326.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.100	100	500	300	15.200
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.200	0	0	45.200	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	2.700	0
9	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	6.600
10	+	Sonstige laufende Erträge	28.400	0	0	0	28.400
11	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.146.900	100	1.800	97.800	1.047.200
12	-	Personalaufwendungen	29.500	21.900	4.900	2.700	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.100	92.400	113.600	52.000	28.100
15	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangansetzung und Erweiterung der Verwaltung	164.400	0	20.200	144.200	0
16	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
17	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	705.900	0	204.200	0	501.700
19	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.900	0	0	0	1.900
20	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	28.800	3.300	16.300	9.100	100
21	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.216.600	117.600	359.200	208.000	531.800
22	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-69.700	-117.500	-357.400	-110.200	515.400
25	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-69.700	-117.500	-357.400	-110.200	515.400
28	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-69.700	-117.500	-357.400	-110.200	515.400

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	671.000	0	0	0	671.000
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326.000	0	0	0	326.000
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.100	100	500	300	15.200
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.200	0	0	39.200	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	2.700	0
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	6.600
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	28.400	0	0	0	28.400
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.090.000	100	500	42.200	1.047.200
11.	- Personalauszahlungen	29.500	21.900	4.900	2.700	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.100	92.400	113.600	52.000	28.100
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	705.900	0	204.200	0	501.700
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.900	0	0	0	1.900
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	28.800	3.300	16.300	9.100	100
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.052.200	117.600	339.000	63.800	531.800
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	37.800	-117.500	-338.500	-21.600	515.400
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	37.800	-117.500	-338.500	-21.600	515.400
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	37.800	-117.500	-338.500	-21.600	515.400
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.300	0	0	0	100.300
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0	0	20.000	0
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	120.300	0	0	20.000	100.300
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	42.500	0	2.500	40.000	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	42.500	0	2.500	40.000	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	77.800	0	-2.500	-20.000	100.300
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	115.600	-117.500	-341.000	-41.600	615.700
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	24.900	0	0	0	24.900
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-24.900	0	0	0	-24.900
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)	90.700	-117.500	-341.000	-41.600	590.800

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,00	100	100	100	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,00	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	4,00	100	100	100	100	100
12.	-	Personalaufwendungen	10.021,50	11.400	21.900	21.900	21.900	21.900
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.276,74	83.500	92.400	93.100	94.100	94.100
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.891,45	2.700	3.300	2.800	2.800	2.800
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	92.189,69	97.600	117.600	117.800	118.800	118.800
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-92.185,69	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-92.185,69	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-92.185,69	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des
			Haushalts-	vorjahres	vorjahres	Haushalts-	zweiten	dritten
			vorvorjahres	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	900	1.300	1.300	1.300	1.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.667,60	500	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	352,38	0	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	250,00	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	4.269,98	1.400	1.800	1.800	1.800	1.800
12.	-	Personalaufwendungen	4.980,00	5.000	4.900	4.900	4.900	4.900
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.464,72	112.200	113.600	108.400	108.400	108.400
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	19.800	20.200	20.100	19.800	19.800
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	171.311,54	169.600	204.200	201.900	201.900	201.900
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	18.233,42	15.000	16.300	11.800	11.600	12.300
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	291.989,68	321.600	359.200	347.100	346.600	347.300
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-287.719,70	-320.200	-357.400	-345.300	-344.800	-345.500
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-287.719,70	-320.200	-357.400	-345.300	-344.800	-345.500
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-287.719,70	-320.200	-357.400	-345.300	-344.800	-345.500

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	50.200	49.600	49.600	44.600	44.600
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.067,00	500	300	300	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.068,37	43.100	45.200	45.000	45.000	45.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464,10	1.700	2.700	700	700	700
10.	+	Sonstige laufende Erträge	5.000,00	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	51.599,47	95.500	97.800	95.600	90.600	90.600
12.	-	Personalaufwendungen	2.321,30	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.519,46	41.500	52.000	36.600	36.600	36.600
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	151.500	144.200	117.500	90.500	90.500
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	7.220,19	3.600	9.100	4.200	4.200	4.200
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	53.060,95	199.100	208.000	161.000	134.000	134.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.461,48	-103.600	-110.200	-65.400	-43.400	-43.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.461,48	-103.600	-110.200	-65.400	-43.400	-43.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.461,48	-103.600	-110.200	-65.400	-43.400	-43.400

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	688.423,93	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	253.750,12	203.000	326.000	326.000	326.000	326.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.362,50	23.200	15.200	24.200	15.200	24.200
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.472,95	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600
10.	+	Sonstige laufende Erträge	38.672,06	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400
11.	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.013.681,56</b>	<b>953.800</b>	<b>1.047.200</b>	<b>1.056.200</b>	<b>1.047.200</b>	<b>1.056.200</b>
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.267,31	26.100	28.100	28.100	28.100	28.100
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	9,55	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	412.538,85	490.400	501.700	501.700	501.700	501.700
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	628,18	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	260,32	100	100	100	100	100
21.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>	<b>438.704,21</b>	<b>518.500</b>	<b>531.800</b>	<b>531.600</b>	<b>531.700</b>	<b>531.700</b>
22.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>	<b>574.977,35</b>	<b>435.300</b>	<b>515.400</b>	<b>524.600</b>	<b>515.500</b>	<b>524.500</b>
25.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>	<b>574.977,35</b>	<b>435.300</b>	<b>515.400</b>	<b>524.600</b>	<b>515.500</b>	<b>524.500</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>	<b>574.977,35</b>	<b>435.300</b>	<b>515.400</b>	<b>524.600</b>	<b>515.500</b>	<b>524.500</b>

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,00	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2,00	100	100	100	100	100
11.	-	Personalauszahlungen	10.021,50	11.400	21.900	21.900	21.900	21.900
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.276,74	83.500	92.400	93.100	94.100	94.100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	3.246,25	2.700	3.300	2.800	2.800	2.800
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	92.544,49	97.600	117.600	117.800	118.800	118.800
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-92.542,49	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-92.542,49	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-92.542,49	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-92.542,49	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-92.542,49	-97.500	-117.500	-117.700	-118.700	-118.700

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.583,65	500	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,38	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	250,00	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.184,03	500	500	500	500	500
11.	-	Personalauszahlungen	4.980,00	5.000	4.900	4.900	4.900	4.900
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.635,08	112.200	113.600	108.400	108.400	108.400
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	169.211,73	169.600	204.200	201.900	201.900	201.900
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	18.950,69	15.000	16.300	11.800	11.600	12.300
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	289.777,50	301.800	339.000	327.000	326.800	327.500
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-285.593,47	-301.300	-338.500	-326.500	-326.300	-327.000
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-285.593,47	-301.300	-338.500	-326.500	-326.300	-327.000
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-285.593,47	-301.300	-338.500	-326.500	-326.300	-327.000
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	15.462,27	146.400	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	2.600	0	450.000	130.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	15.462,27	146.400	2.600	0	450.000	130.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-15.462,27	-146.400	-2.600	0	-450.000	-130.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-301.055,74	-447.700	-341.000	-326.500	-776.300	-457.000
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-301.055,74	-447.700	-341.000	-326.500	-776.300	-457.000

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	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.067,00	500	300	300	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.928,68	31.100	39.200	45.000	45.000	45.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464,10	1.700	2.700	700	700	700
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.000,00	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	44.459,78	33.300	42.200	46.000	46.000	46.000
11.	-	Personalauszahlungen	2.321,30	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.436,47	41.500	52.000	36.600	36.600	36.600
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.320,19	3.600	9.100	4.200	4.200	4.200
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	49.077,96	47.600	63.800	43.500	43.500	43.500
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-4.618,18	-14.300	-21.600	2.500	2.500	2.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-4.618,18	-14.300	-21.600	2.500	2.500	2.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-4.618,18	-14.300	-21.600	2.500	2.500	2.500
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	20.000	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	63.418,36	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	63.418,36	0	20.000	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	250.776,72	10.000	40.000	58.000	58.000	53.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	250.776,72	10.000	40.000	58.000	58.000	53.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-187.358,36	-10.000	-20.000	-58.000	-58.000	-53.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-191.976,54	-24.300	-41.600	-55.500	-55.500	-50.500
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-191.976,54	-24.300	-41.600	-55.500	-55.500	-50.500



# Teilfinanzhaushalt 2020

Gemeinde: 50 Pölichow

Seite : 92

Datum: 28.10.2019

Uhrzeit: 08:44:59

## 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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	676.295,08	690.700	671.000	671.000	671.000	671.000
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	253.750,12	203.000	326.000	326.000	326.000	326.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.038,50	23.200	15.200	24.200	15.200	24.200
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.955,25	7.200	6.600	6.600	6.600	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	39.803,56	29.700	28.400	28.400	28.400	28.400
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.002.842,51	953.800	1.047.200	1.056.200	1.047.200	1.056.200
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.267,31	26.100	28.100	28.100	28.100	28.100
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	412.538,85	490.400	501.700	501.700	501.700	501.700
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	642,66	1.900	1.900	1.700	1.800	1.800
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	438.448,82	518.500	531.800	531.600	531.700	531.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	564.393,69	435.300	515.400	524.600	515.500	524.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	564.393,69	435.300	515.400	524.600	515.500	524.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	564.393,69	435.300	515.400	524.600	515.500	524.500
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	24.179,91	19.300	100.300	100.300	100.300	100.300
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	588.573,60	454.600	615.700	624.900	615.800	624.800
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	210.000,00	0	0	0	0	0
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.580,00	25.100	24.900	25.000	25.100	25.200
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	198.420,00	-25.100	-24.900	-25.000	-25.100	-25.200
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	115,18	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)	787.108,78	429.500	590.800	599.900	590.700	599.600

0 691 + 692

791 + 792

0 699 J. 799

## Teilhaushalt

## 1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstige)	Produkt (sonstige)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	0	100	0	
12.	-	Personalaufwendungen	21.900	0	0	21.900	
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.400	92.300	100	0	
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	3.300	0	900	2.400	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	117.600	92.300	1.000	24.300	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-117.500	-92.300	-900	-24.300	
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-117.500	-92.300	-900	-24.300	
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-117.500	-92.300	-900	-24.300	

## 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	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschul-Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen-Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.300	0	1.000	0	300	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)	1.800	0	1.500	0	300	0
12.	-	Personalaufwendungen	4.900	0	4.500	0	0	400
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.600	0	17.600	7.300	87.700	500
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	20.200	0	9.200	0	4.000	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	204.200	3.600	3.300	0	0	4.600
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	16.300	0	15.800	0	0	200
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	359.200	3.600	50.400	7.300	91.700	5.700
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-357.400	-3.600	-48.900	-7.300	-91.400	-5.700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-357.400	-3.600	-48.900	-7.300	-91.400	-5.700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-357.400	-3.600	-48.900	-7.300	-91.400	-5.700

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	Sportstätten		
		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 Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	0	7.000		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200	190.000	1.500	0		
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	300		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.200	190.000	1.500	7.800		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.200	-190.000	-1.500	-7.800		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.200	-190.000	-1.500	-7.800		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.200	-190.000	-1.500	-7.800		

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		3	57300	11401	11402	36602	51100	
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.600	4.600	0	0	200	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.200	23.900	20.400	800	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	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)	97.800	28.500	20.400	800	200	0
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	2.700	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.000	22.700	0	0	1.500	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	144.200	8.100	0	0	1.100	0
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.100	3.000	1.500	100	0	3.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	208.000	36.500	1.500	100	2.600	3.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-110.200	-8.000	18.900	700	-2.400	-3.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-110.200	-8.000	18.900	700	-2.400	-3.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-110.200	-8.000	18.900	700	-2.400	-3.000

## Teilhaushalt

## 3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstlig)	Produkt (sonstlig)	Produkt (sonstlig)		
		54100	55100	55201		
		Gemeindestraßen	Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung		
		in €	in €	in €		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	43.900	0	900		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	47.000	0	900		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.600	5.200	0		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	134.000	0	1.000		
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	500	1.000	0		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	157.100	6.200	1.000		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-110.100	-6.200	-100		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-110.100	-6.200	-100		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-110.100	-6.200	-100		

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	53800	54000	55200	61200
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abwasserbeseitigung	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	671.000	671.000	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	326.000	326.000	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.200	0	200	0	15.000	0
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	0	6.600
10.	+ Sonstige laufende Erträge	28.400	0	0	28.300	0	100
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.047.200	997.000	200	28.300	15.000	6.700
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100	0	100	0	28.000	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	501.700	501.700	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)	531.800	501.700	200	0	28.000	1.900
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800
26.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800

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		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	0	100	0		
11.	- Personalauszahlungen	21.900	0	0	21.900		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.400	92.300	100	0		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.300	0	900	2.400		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	117.600	92.300	1.000	24.300		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-117.500	-92.300	-900	-24.300		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-117.500	-92.300	-900	-24.300		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-117.500	-92.300	-900	-24.300		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-117.500	-92.300	-900	-24.300		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-117.500	-92.300	-900	-24.300		

## 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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
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	4.900	0	4.500	0	0	400
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.600	0	17.600	7.300	87.700	500
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	204.200	3.600	3.300	0	0	4.600
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	16.300	0	15.800	0	0	200
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	339.000	3.600	41.200	7.300	87.700	5.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-338.500	-3.600	-40.700	-7.300	-87.700	-5.700
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-338.500	-3.600	-40.700	-7.300	-87.700	-5.700
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-338.500	-3.600	-40.700	-7.300	-87.700	-5.700
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	2.500	0	2.500	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	2.500	0	2.500	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-2.500	0	-2.500	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-341.000	-3.600	-43.200	-7.300	-87.700	-5.700
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-341.000	-3.600	-43.200	-7.300	-87.700	-5.700

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 Religiösem.	Tageseinrichtungen für Kinder	Förderung des Sports	Sportsstätten		
		in €	in €	in €	in €		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	500		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.200	190.000	1.500	0		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	300		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.200	190.000	1.500	800		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.200	-190.000	-1.500	-800		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.200	-190.000	-1.500	-800		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.200	-190.000	-1.500	-800		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.200	-190.000	-1.500	-800		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.200	-190.000	-1.500	-800		

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.		Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	57300	11401	11402	36602	51100
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.200	17.900	20.400	800	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 4 bis 9)	42.200	17.900	20.400	800	0	0
11.	- Personalauszahlungen	2.700	2.700	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.000	22.700	0	0	1.500	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.100	3.000	1.500	100	0	3.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	63.800	28.400	1.500	100	1.500	3.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-21.600	-16.500	18.900	700	-1.500	-3.000
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-21.600	-10.500	18.900	700	-1.500	-3.000
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-21.600	-10.500	18.900	700	-1.500	-3.000
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0	0	0	0	0
27.	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	20.000	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	40.000	0	0	0	0	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	40.000	0	0	0	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-20.000	0	0	0	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-41.600	-10.500	18.900	700	-1.500	-3.000
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-41.600	-10.500	18.900	700	-1.500	-3.000

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)					
		54100	55100					
		Gemeindestraßen	Öffentliches Grün					
		in €	in €					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0				
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0				
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0				
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.100	0				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.600	5.200				
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	1.000				
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	23.100	6.200				
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-20.000	-6.200				
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-20.000	-6.200				
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-20.000	-6.200				
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000	0				
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	20.000	0				
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	40.000	0				
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	40.000	0				
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-20.000	0				
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-40.000	-6.200				
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-40.000	-6.200				

## 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	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	671.000	671.000	0	0	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	326.000	326.000	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.200	0	200	0	15.000	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	0	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	28.400	0	0	28.300	0	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.047.200	997.000	200	28.300	15.000	6.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100	0	100	0	28.000	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	501.700	501.700	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)	531.800	501.700	200	0	28.000	1.900
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	515.400	495.300	0	28.300	-13.000	4.800
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.300	100.300	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	100.300	100.300	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	100.300	100.300	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	615.700	595.600	0	28.300	-13.000	4.800
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	24.900	0	0	0	0	24.900
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-24.900	0	0	0	0	-24.900
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)	590.800	595.600	0	28.300	-13.000	-20.100

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

<b>Produkt</b>	<b>11403 Bauhof</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	1 Zentrale Verwaltung					
<b>Produktbereich</b>	11 Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	114 Zentrale Dienste					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Frau Dembski					
<b>Produktbeschreibung</b>	Umlagen für Personal und Sachleistungen Amtsbau für Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze Grünflächenpflege Winterdienst					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse der Gemeindevertretung, Aufträge durch den Bürgermeister und aus den Geschäftsbereichen					
<b>Art der Aufgabe</b>	Freiwillige Aufgabe Pflichtaufgabe					
<b>Produktart</b>	Wesentliches Produkt Internes Produkt					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0	83.400	-83.400	0	83.400	-83.400
Haushaltsjahr	0	92.300	-92.300	0	92.300	-92.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	8.900	-8.900	0	8.900	-8.900

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	3 Soziales und Jugend					
<b>Produktbereich</b>	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
<b>Produktgruppe</b>	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Frau Gröne					
<b>Produktbeschreibung</b>	Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Sonnenkäfer" zur Betreuung durch freien Träger Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger					
<b>Auftragsgrundlage</b>	KiföG					
<b>Art der Aufgabe</b>	Freiwillige Aufgabe Pflichtaufgabe					
<b>Produktart</b>	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000
Haushaltsjahr	0	3.600	-3.600	0	3.600	-3.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-400	400	0	-400	400

**Teilhaushalt**

**3 Gemeindeentwicklung**

<b>Produkt</b>	<b>57300 Gemeindezentrum</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	5 Gestaltung Umwelt					
<b>Produktbereich</b>	57 Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Schottowski					
<b>Produktbeschreibung</b>	Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumen für gemeindliche Aktivitäten und Vereine					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse der Gemeindevertretung					
<b>Art der Aufgabe</b>	Freiwillige Aufgabe					
<b>Produktart</b>	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	8.600	17.900	-9.300	25.200	27.100	-1.900
Haushaltsjahr	17.900	28.400	-10.500	28.500	36.500	-8.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	9.300	10.500	-1.200	3.300	9.400	-6.100

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	6 Zentrale Finanzleistungen					
<b>Produktbereich</b>	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
<b>Produktgruppe</b>	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Frau Simon					
<b>Produktbeschreibung</b>	Gemeindesteuern Gemeindeanteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer Schlüsselzuweisungen Umlagen ohne Schulen und Bauhof					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Finanzausgleichsgesetz, KV, Steuergesetze					
<b>Art der Aufgabe</b>	Pflichtaufgabe					
<b>Produktart</b>	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	893.700	490.400	403.300	901.000	490.400	410.600
Haushaltsjahr	997.000	501.700	495.300	1.066.700	501.700	565.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	103.300	11.300	92.000	165.700	11.300	154.400

## 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 <b>11403 Bauhof</b>
2 Bürgerdienste	12600 Brandschutz 21100 Grundschulen 21500 Regionale Schulen 28100 Heimat- und Kulturpflege 29100 Förderung von Kirchen <b>36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtg.</b> 42100 Förderung des Sports 42400 Sportstätten
3 Gemeindeentwicklung	11401 Liegenschaften 11402 Gebäudemanagement 36602 Spielplätze 54100 Gemeindestraßen 55100 Öffentliches Grün 55201 Gewässerunterhaltung <b>57300 Gemeindezentrum</b>
4 Zentr. Finanzdienstleistungen	53800 Abwasserbeseitigung 54000 Konzessionsabgaben 55200 Wasser und Bodenverband <b>61100 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen</b> 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 Haushalts (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 Nachtragssatzung) 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.