

Amt Warnow-West
Landkreis Rostock

**Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr
2020**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
Ergebnishaushalt	23
Finanzhaushalt	24
Investitionsprogramm	26
Stellenplan	27
Anlagen	36
• Muster 4a - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	36
• Muster 4b – Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	38
• Muster 5a - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im HH-Jahr	39
• Muster 5b - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum	40
• Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 17 GemHVO (Rubikon)	41
• Investitionsübersicht	43
• Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten	60
• Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	92
Übersicht über die Teilhaushalte	95
Teilhaushalte	97
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt	105
Produkthaushalte (Darstellung der wesentlichen Produkte)	119

Sonstiges

Von den nach § 1 Abs. 2 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für das Amt Warnow-West 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 123
- Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppischen Haushalts (Budgetregelungen) 125

**Haushaltssatzung des Amtes Warnow-West
für das Haushaltsjahr 2020**

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss des Amtsausschusses vom 21.11.2019 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 5.227.700 EUR
 - einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von 5.305.000 EUR
 - ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von - 77.300 EUR
2. im Finanzhaushalt auf
 - a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von 5.095.800 EUR
 - einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von 5.044.900 EUR
 - einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von 50.900 EUR
 - b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von 79.800 EUR
 - einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von 130.700 EUR
 - einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von - 50.900 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 500.000 EUR.

§ 5

Hebesätze

entfällt

§ 6

Amtsumlage

Die Amtsumlage wird auf 13,85 v.H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 7

Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 63,325 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8

Weitere Vorschriften

Amtsschulumlage Regenbogenkindergrundschule Kritzmow

Die Umlage für die Amtsschule Regenbogenkindergrundschule Kritzmow wird auf der Grundlage der Schülerzahlen festgesetzt. Die Umlage beträgt 948,40 EUR je Schüler.

Amtsschulumlage Warnowschule Papendorf

Die Umlage für die Amtsschule Warnowschule Papendorf wird auf der Grundlage der Schülerzahlen festgesetzt. Die Umlage beträgt 960,40 EUR je Schüler.

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Amtes Warnow-West
für das Haushaltsjahr 2020

Inhalt

1.	Grundlagen und Rahmenbedingungen	5
2.	Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung	5
3.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	7
3.1.	Darstellung des Haushaltsausgleichs	7
3.1.1.	Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	7
3.1.2.	Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum	9
3.2.	Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassen- kredite im Finanzplanungszeitraum	10
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	15
5.3.	Übersicht über die Entwicklung der Investitionen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzrechnung der Folgejahre	19
5.4.	Verpflichtungsermächtigungen	19
5.5.	Verbindlichkeiten	19
5.5.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	19
5.5.2.	Entwicklung der Investitionskredite	19
5.5.3.	Kassenkredite	20
5.6.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen des Amtes Warnow-West	20
5.7.	Entwicklung der Sonderposten	21
5.8.	Entwicklung der Rückstellungen	21
5.9.	Übersicht über freiwillige Leistungen	22
6.	Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	22
7.	Stellenplan	22
8.	Fazit und Ausblick	22

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 12.09.2019 für die Produkte 11403, 211 und 215 im Schul- und Bauhofausschuss, am 19.09.2019 im Finanzausschuss des Amtes Warnow-West sowie im Hauptausschuss am 28.10.2018 diskutiert. Hierbei wurde die Haushaltslage des Gesamthaushaltes über alle Budgets dargelegt und die einzelnen Budgets/Teilhaushalte detailliert betrachtet. Entsprechend den Empfehlungen der Ausschüsse 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 doppelte 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 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 des Amtes Warnow-West zum 01.01.2012 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, durch den Amtsausschuss des Amtes Warnow-West am 10.04.2014 festgestellt und öffentlich bekanntgemacht. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2020 sind die Jahresabschlüsse bis 2015 festgestellt. Für die Folgejahre bis 2018 liegen vorläufige Jahresabschlüsse vor, die in die Erläuterungen einbezogen wurden.

2. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung

Amtsgebiet

Das Amt Warnow-West umschließt westlich die Hansestadt Rostock von der Ostsee bis zur Warnow. Dem Amt gehören seit 06.05.1991 sieben Gemeinden an: Elmenhorst/ Lichtenhagen, Kritzmow, Lambrechtshagen, Papendorf, Pölchow, Stäbelow und Ziesendorf.

Bevölkerungsentwicklung

Per 31.12.2018 waren im Amtsgebiet 17.181 Einwohner und somit 143 Einwohner mehr als im Vorjahr gemeldet. Entgegen der Landesprognose zur Bevölkerungsentwicklung, die einen Bevölkerungsrückgang prognostiziert, geht das Amt Warnow-West aufgrund seiner besonderen Lage auch in den kommenden Jahren mindestens von einer erhöhten Einwohnerzahl aus.

Bevölkerungsstand lt. statistischem Amt zum	31.12.2012	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
für Haushaltsjahr	2014	2017	2018	2019	2020
Einwohner	16.070	16.705	16.858	17.038	17.181

Die Einwohner teilen sich auf die amtsangehörigen Gemeinden wie folgt auf:

Elmenhorst/Lichtenhagen	4.162 Einwohner
Papendorf	2.531 Einwohner
Stäbelow	1.378 Einwohner
Pölchow	953 Einwohner
Kritzmow	3.875 Einwohner
Lambrechtshagen	2.855 Einwohner
Ziesendorf	1.427 Einwohner.

Charakteristik des Amtes

Die Nähe zur Hansestadt Rostock ermöglicht dem Amt eine sehr gute Verkehrsanbindung. Die Bundesstraßen B 103 und B 105 kreuzen sich im Amtsgebiet. Die Bundesautobahn BAB 20 quert das Amtsgebiet im Süden und bietet mit den Anschlussstellen Rostock-Südstadt, Rostock-West und Bad Doberan den direkten Anschluss an das Bundesfernstraßennetz.

Hinsichtlich der Bildungsangebote finden sich im Amtsgebiet die Regenbogenkindergrundschule Kritzmow und die Warnowschule Papendorf (Grund- und Realschule). Beide Schulen werden als Amtsschulen geführt. In den letzten Jahren erfolgten die Ersatzneubauten für die Grundschule und die Sporthalle in Kritzmow, die durch die Schulträgergemeinden finanziert wurden und die Errichtung eines Erweiterungsbaus für die Realschule in Papendorf. Der Ersatzneubau einer Sporthalle an diesem Schulstandort befindet sich in der Planung und soll bei Bereitstellung von Fördermitteln ab 2019 realisiert werden.

In Elmenhorst/Lichtenhagen gibt es eine weitere Grundschule.

In allen Gemeinden des Amtes Warnow-West gibt es ein breit gefächertes Angebot an Kindertageseinrichtungen, die von freien Trägern betrieben werden.

Die Gemeinden des Amtes verfügen über unterschiedliche Wirtschaftskraft. Während in den nördlich gelegenen Gemeinden Elmenhorst/Lichtenhagen, Lambrechtshagen, Kritzmow und Stäbelow gewerbliche Ansiedlungen überwiegen, sind die südlich gelegenen Gemeinden Papendorf, Pölchow und Ziesendorf vorwiegend von der Landwirtschaft bestimmt.

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 wird in allen bisher abgeschlossenen oder vorläufig abgeschlossenen Haushaltsjahren (s. Nebenrechnung Fortschreibung vorläufige Jahresergebnisse auf der nächsten Seite) ein positives Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Die ab 2017 geplanten Verluste können durch die vorgetragenen Jahresüberschüsse ausgeglichen werden. Diese resultieren aus Überschüssen festgestellter Jahresabschlüsse, die so den amtsangehörigen Gemeinden wieder verfügbar gemacht werden.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gegeben.

Zudem ist nach Änderung der Kommunalverfassung im Jahr 2019 der Haushaltsausgleich des Amtes abweichend von der Regelung für Gemeinden im Ergebnishaushalt nicht mehr erforderlich (§ 144 KV M-V).

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis	
			in EUR	
			1	2
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig*			
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	374.796	23
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	485.388	30
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	16.474	1
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	249.606	15
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2016	152.356	9
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2017	173.416	10
	bisher vorzutragen vorläufig*		1.452.036	
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Haushaltsergebnis) vorläufig*	2018	-124.828	-7
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsplan)	2019	-466.100	-27
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	-77.300	-5
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2020	783.808	
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	-41.100	-2
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	-64.700	-4
	3. Haushaltsfolgejahr	2023	-106.400	-6
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		571.608	

* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

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 kamerale Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser wurde in der Eröffnungsbilanz mit 505.906,24 EUR festgestellt.

Für die Finanzplanungsjahre wird der Überschuss der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen zur Finanzierung der planmäßigen Tilgungen ausreichen. Für 2019 wird der Vortrag herangezogen.

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

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	in Haushaltsfolgejahren vorzutragende Beträge				
							in EUR			
							1	2	3	4
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig					505.906				
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	413.912	26	141.529	778.289				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	495.020	31	78.809	1.194.500				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	228.872	14	94.652	1.328.721				
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	457.484	28	54.945	1.731.261				
	Haushaltsergebnis vorläufig	2016	386.993	24	72.112	2.046.142				
	Haushaltsergebnis vorläufig	2017	438.045	26	59.880	2.424.307				
	bisher vorzutragen vorläufig		2.420.326		501.926	2.424.307				
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	134.397	8	85.063	2.473.640				
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	-192.500	-11	77.900	2.203.240				
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	123.800	7	72.900	2.254.140				
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2020	2.486.023		737.789	2.254.140				
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	126.500	7	73.300	2.307.340				
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	133.100	8	79.900	2.360.540				
	3. Haushaltsfolgejahr	2023	131.900	8	78.700	2.413.740				
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		2.877.523		969.689	2.413.740				

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. Danach wird der Bestand an liquiden Mitteln des Amtes Warnow-West bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes bei 1.413.625 EUR liegen.

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 laufenden 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 7 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 immer aus, die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen zu decken. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist eine Überdeckung in Höhe von 2.413.740 EUR zu verzeichnen. Diese wird benötigt, um die Unterdeckung des Saldos aus Investitionstätigkeit zu kompensieren, der am Ende des Finanzplanungszeitraums -1.209.471 EUR beträgt. In allen Haushaltsjahren übersteigen die Investitionsauszahlungen die Investitionseinzahlungen. Die Ursache hierfür liegt in der Finanzierung der Investitionen im Amtshaushalt über Umlagen.

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 bis 2015 festgestellt sind.

Das Eigenkapital wurde in der Eröffnungsbilanz mit 4.953.257,48 EUR festgestellt. Aus dem Jahresüberschuss 2012 wurden sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen von 374.796,04 EUR gebildet. Davon entfallen 217.070,61 EUR auf das Amt Warnow-West, 131.238,16 EUR auf den Amtsbauhof, 42.173,26 EUR auf die Warnowschule Papendorf und -15.685,99 EUR auf die Regenbogenkindergrundschule Kritzmow. Die Rücklage ist 2017 aufzulösen und entfällt zukünftig. Die Jahresüberschüsse 2013 bis 2015 wurden auf neue Rechnung vorgetragen.

Die vorläufigen Jahresergebnisse der Folgejahre werden zunächst als Ergebnisvortrag ausgewiesen, da über ihre Verwendung noch kein Beschluss gefasst wurde. Die Veränderungen bei der allgemeinen Kapitalrücklage resultieren aus Korrekturen der Eröffnungsbilanz. Die geplante Nutzung von festgestellten Jahresüberschüssen zur Entlastung der Amtsumlage

vermindert das Eigenkapital. Es beträgt jedoch am Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich noch 5.527.201 EUR. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt das Amt Warnow-West 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		
1.	Bestand zum Ende des Haushaltsvorjahres							
1.1.	Eröffnungsbilanz		4.953.257	0	0	0	4.953.257	
	Jahresabschluss festgestellt	2012	0	4.954.021	0	0	5.328.817	
	Jahresabschluss festgestellt	2013	485.388	4.955.593	0	0	5.815.777	
	Jahresabschluss festgestellt	2014	16.474	4.955.593	0	0	5.832.251	
	Jahresabschluss festgestellt	2015	249.606	4.955.593	0	0	6.081.857	
	Jahresabschluss vorläufig*	2016	152.356	4.955.593	0	0	6.234.214	
	Jahresabschluss vorläufig*	2017	548.212	4.955.593	0	0	6.407.629	
	bisher vorzutragen vorläufig		1.452.036	4.955.593	0	0	6.407.629	
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergeb.)*	2018	-124.828	4.955.593	0	0	6.282.801	
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	-466.100	4.955.593	0	0	5.816.701	
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2020	-77.300	4.955.593	0	0	5.739.401	
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	-41.100	4.955.593	0	0	5.698.301	
	2. Haushaltsfolgejahr	2022	-64.700	4.955.593	0	0	5.633.601	
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2023	-106.400	4.955.593	0	0	5.527.201	

* 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 5.227.700 EUR. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung um 207.200 EUR.

Die Erträge aus **Zuwendungen und Umlagen** (Amtsumlage, Zuweisungen für die Wahrnehmung gesetzlich übertragener Aufgaben bzw. Konnexität) betragen 3.469.600 EUR, davon entfallen auf die Amtsumlage 2.553.500 EUR (Vorjahr: 2.409.700 EUR). Der Betrag entspricht 13,85 % der Umlagegrundlagen der Gemeinden. Die Aufwendungen der Gemeinden für die Amtsumlage werden gegenüber dem Vorjahr um 143.800 EUR erhöht veranschlagt und folgen der Entwicklung der Personalkosten.

Die Entwicklung der Amtsumlage ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahr	Umlage in EUR	Umlage in % der UG	20	30	40	50	60	70	80
2012	1.828.300	14,30	478.100	233.300	163.400	77.200	407.700	346.600	122.000
2013	1.897.900	16,21	435.200	277.100	168.300	104.100	410.600	359.400	143.200
2014	1.835.400	13,41	483.400	247.400	194.400	92.700	393.800	281.000	142.700
2015	2.063.100	14,94	464.700	304.600	198.200	101.500	471.000	350.700	172.400
2016	2.097.900	14,44	544.800	301.900	237.900	99.300	408.700	367.800	137.500
2017	2.228.300	14,36	506.700	313.100	244.200	111.700	499.900	377.900	174.800
2018	2.242.100	13,40	545.500	321.000	273.000	104.900	471.100	374.800	151.800
2019	2.409.700	13,81	577.900	333.100	284.800	121.800	534.100	386.700	171.300
2020	2.553.500	13,85	585.400	361.400	313.100	134.800	558.400	403.000	197.400

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurden mit 750.000 EUR gegenüber dem Vorjahr um 46.900 EUR erhöht veranschlagt (Vorjahr 703.100 EUR). Nach Überprüfung der tatsächlichen Kosten wird nach Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes 2020 mit einer Erhöhung der Zuweisungen des Landes gerechnet. Die Zuweisungen für Konnexität bleiben gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 3.900 EUR unverändert.

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte werden in Höhe von 154.200 EUR (Vorjahr 176.900 EUR) erwartet. Sie umfassen vor allem die Passgebühren und Gebühren für die Erteilung von Bescheiden, aber auch Entgelte für Kopien, Hundemarken, steuerliche Unbedenklichkeitsbescheinigungen, die Mieten und Nebenkosten sowie Erstattungen von Auslagen und Verwaltungsgebühren. Es wird mit 20.000 EUR weniger Passgebühren gerechnet, da die Umtauschspitze überschritten ist.

Die Erträge aus **Kostenerstattungen und -umlagen** erhöhen sich um 54.200 EUR auf 1.590.600 EUR (Vorjahr 1.547.000 EUR). Sie umfassen die allgemeinen Schulumlagen, die Umlagen für den Amtsbauhof sowie die Verwaltungskostenumlagen für den Wasser- und Bodenverband. Die Einnahmen für die umlagefinanzierten Produkte weisen trotz zunehmender Schülerzahlen einen steigenden Trend aus. Die Umlage für den Amtsbauhof steigt insbesondere aufgrund der Personalkostenentwicklung.

Regenbogenkindergrundschule Kritzmow

Für die allgemeine Schulumlage ergibt sich ein Bedarf in Höhe von 207.700 EUR bzw. bei nunmehr 219 Schülern eine Schulumlage in Höhe von 948,40 EUR/Schüler und damit 53,54 EUR/Schüler weniger als im Vorjahr (2019: 206.400 EUR bei 206 Schülern).

Jahr	Umlage in EUR	Schülerzahl	Umlage/Schüler
2012	165.700	140	1.183,57
2013	190.500	163	1.168,71
2014	197.300	166	1.188,55
2015	216.200	178	1.214,61
2016	188.800	190	993,68
2017	229.900	214	1.074,30
2018	213.800	214	999,07
2019	206.400	206	1.001,94
2020	207.700	219	948,40

Warnowschule Papendorf

Für die allgemeine Schulumlage ergibt sich ein Bedarf in Höhe von 526.300 EUR bzw. bei nunmehr 548 Schülern eine Schulumlage in Höhe von 960,40 EUR/Schüler und damit 19,39 EUR/Schüler mehr als im Vorjahr (2019: 486.500 EUR bei 517 Schülern).

Jahr	Umlage in EUR	Schülerzahl	Umlage/Schüler
2012	397.300	418	950,48
2013	409.500	432	947,92
2014	382.600	453	844,59
2015	463.700	484	958,06
2016	478.300	476	1.004,83
2017	482.400	497	970,62
2018	475.700	486	978,81
2019	486.500	517	941,01
2020	526.300	548	960,40

Amtsbauhof

Die Kostenerstattung der 5 Gemeinden für die Bauhofumlage wurde in Höhe von 602.500 EUR (Vorjahr 541.900 EUR) ermittelt und im Kernhaushalt 2020 veranschlagt. Das sind 60.600 EUR mehr als im Vorjahr (VJ plus 23.900 EUR).

Die **Zinserträge und sonstigen Finanzerträge** werden in Höhe von 300 EUR (Vorjahr 100 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich Zinserträge aus Geldanlagen. Zinserträge können derzeit kaum erzielt werden, da die guten Anlagekonditionen der Vorjahre ausgelaufen sind.

Sonstige laufende Erträge sind in Höhe von 13.000 EUR (Vorjahr 13.000 EUR) zu erwarten. Hier spiegeln sich die ordnungsrechtlichen Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder etc.) im Umfang der Vorjahre wieder.

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

Insgesamt kann von einer kontinuierlich leicht ansteigenden finanziellen Grundausstattung insbesondere für den übertragenen Wirkungskreis ausgegangen werden, die neben der Ausschöpfung eigener Einnahmepotenziale vor allem durch die Umlagen gesichert werden kann.

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

Lfd. Nr.	Ertrags-/Einzahlungsarten	2018		2019		2020		2021		2022		2023	
		Erträge	Einzahlungen										
2.	Zuwendungen, allg.												
	Umlagen	2.977.843	2.975.875	3.283.500	3.141.000	3.469.600	3.337.700	3.450.600	3.299.600	3.480.500	3.333.500	3.518.700	3.381.400
	davon	703.181	703.181	703.100	703.100	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
	übertragener WK												
	lfd. Zwecke	28.180	28.180	28.200	28.200	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
	Auflösung SOPO*	0	0	142.500	0	131.900	0	151.000	0	147.000	0	137.300	0
	Amtsumlage	2.246.482	2.246.482	2.409.700	2.409.700	2.553.500	2.553.500	2.515.400	2.515.400	2.549.300	2.549.300	2.597.200	2.597.200
4.	öf.-rechtliche												
	Leistungsentgelte	132.742	132.847	147.000	147.000	122.800	122.800	122.800	122.800	122.800	122.800	122.800	122.800
	davon	98.818	99.050	110.000	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	Passgebühren												
	Gebührenbescheide	24.334	27.902	32.000	32.000	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
	privatrechtliche												
	Leistungsentgelte	33.588	38.741	29.900	29.900	31.400	31.400	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400	28.400
	davon												
	Mieten	26.325	26.197	29.800	29.800	31.300	31.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
	Kostenerstattungen/-umlagen	1.428.144	1.423.665	1.547.000	1.547.000	1.590.600	1.590.600	1.563.700	1.563.700	1.583.000	1.583.000	1.553.900	1.553.900
	davon												
	Schulumlagen												
	RGS Kitzmow	213.800	213.800	206.400	206.400	207.700	207.700	198.700	198.700	201.300	201.300	202.800	202.800
	WS Papendorf	475.700	475.700	573.900	573.900	606.300	606.300	555.100	555.100	565.000	565.000	528.400	528.400
	Bauhofumlage	516.798	516.798	541.900	541.900	602.500	602.500	635.400	635.400	641.200	641.200	646.200	646.200
9.	Zinserträge/-einzahlungen	50	50	100	100	300	300	600	600	600	600	600	600
	Sonst. laufende												
	Erträge/Einzahlung	21.057	17.518	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	davon												
	Buß-, Verwargelder	13.222	10.975	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	Aufl. Rückstellungen	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ordentliche Erträge/												
	Einzahlung	4.595.065	4.590.337	5.020.500	4.878.000	5.227.700	5.095.800	5.179.100	5.028.100	5.228.300	5.081.300	5.237.400	5.100.100
	Außerordentliche												
	Erträge/Einzahlung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe												
	Erträge/Einzahlung	4.595.065	4.590.337	5.020.500	4.878.000	5.227.700	5.095.800	5.179.100	5.028.100	5.228.300	5.081.300	5.237.400	5.100.100
	je Einwohner	273	272	295	286	304	297	301	293	304	296	305	297

5.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus der Verwaltungstätigkeit beträgt 5.305.000 EUR (Vorjahr 5.486.600 EUR). Gegenüber 2019 vermindern sich die laufenden Aufwendungen insgesamt um 181.600 EUR. Während die Personalaufwendungen weiter steigen, werden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen deutlich vermindert veranschlagt.

Die **Personalaufwendungen** wurden mit 3.638.700 EUR veranschlagt (Vorjahr 3.491.100 EUR). Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Mehrbedarf von 147.600 EUR. Dabei wirken sich Auflösungen aus Altersteilzeitrückstellungen entlastend aus. Für die Auszahlungen müssen hingegen 229.400 EUR mehr zur Verfügung gestellt werden. Es handelt sich sowohl um die Beamtenbezüge, die Dienstbezüge der Arbeitnehmer als auch die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen und die arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen. Nach dem Tarifabschluss des öffentlichen Dienstes aus dem Jahr 2018 wurden alle Personalkosten entsprechend der Erhöhung der Tabellenentgelte mit einer weiteren Steigerung von durchschnittlich 3 % ab 2020 in der Planung veranschlagt und die Personalnebenkosten daraufhin angepasst. Da der Tarifvertrag im August 2020 ausläuft, war eine zusätzliche Anpassung bis zum Jahresende zu planen. Für zwei Führungskräfte müssen Neubesetzungen berücksichtigt werden, die für einen Übergangszeitraum zusätzliche Personalkosten verursachen. Die Auszubildende ist erstmals für das gesamte Jahr zu planen. In das umlagefinanzierte Produkt Bauhof wurde eine zusätzliche Stelle aufgenommen. Die Aufwandentschädigungen sind infolge der neuen Entschädigungsverordnung um 16.000 EUR höher veranschlagt. Auch die Versorgungsaufwendungen für Beamte waren um 14.000 EUR erhöht zu planen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden mit 820.800 EUR gegenüber dem Vorjahr um 348.600 EUR vermindert veranschlagt. Dies ist hauptsächlich darin begründet, dass für die Unterhaltung des Amtsgebäudes keine neuen Mittel beantragt wurden. Zunächst sollen die im laufenden Haushaltsjahr begonnenen Maßnahmen abgeschlossen werden. Weitergeführt wird hingegen die Anpassung der elektronischen Infrastruktur auf die Herausforderungen des digitalen Zeitalters (elektronische Akte, IT-Konsolidierung, Datensicherheit).

Warnowschule Papendorf

Für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude wurden 83.700 EUR bewilligt (Vorjahr 50.500 EUR). Der Bedarf besteht für Wartungen (17.000 EUR), Malerarbeiten im Regionalschuleteil (10.000 EUR), für Obstbaumschnitt (1.500 EUR) und für die Sanierung der Sanitäreinrichtungen im Altbau (19.200 EUR). Für die Umrüstung der Rauschutztüren mit Haltemagneten werden 30.000 bewilligt.

Weitere 30.000 EUR werden für die Reinigung der Schule zusätzlich bereitgestellt. Nach Neuausschreibung der Reinigungsleistungen erfolgte die Leistungserbringung sehr mangelhaft. Falls keine grundlegende Verbesserung erreicht werden kann, muss neu ausgeschrieben werden. Die Mittel stehen **nur** zur Verfügung um wahrscheinliche Mehrkosten auszugleichen.

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird nun der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des

Anlagevermögens sind die **Abschreibungen**, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln. Abschreibungen wurden im Haushaltsjahr in einer Gesamthöhe von 322.400 EUR berücksichtigt.

Die Aufwendungen für den Bauhof sowie die beiden Amtsschulen werden bis auf die Abschreibungen vollständig durch die jeweiligen Umlagen gedeckt.

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenübergestellt.

	Immaterielle Vermögensgegenstände	unbebaute/bebaute Grundstücke sowie Bauten auf fremden Grund und Boden	Infrastrukturvermögen	sonstige planmäßige Abschreibungen	außerplanmäßige Abschreibungen/Auflösungen	Summe
in EUR						
2018						
Auflösung Sonderposten	0	131.000	0	15.400	0	146.400
Abschreibungen	4.400	278.300	0	66.200	0	348.900
Abschreibungsbelastung (Netto)	-4.400	-147.300	0	-50.800	0	-202.500
2019						
Auflösung Sonderposten	0	127.100	0	15.400	0	142.500
Abschreibungen	800	245.500	0	77.400	0	323.700
Abschreibungsbelastung (Netto)	-800	-118.400	0	-62.000	0	-181.200
2020						
Auflösung Sonderposten	0	116.500	0	15.400	0	131.900
Abschreibungen	2.700	243.500	0	76.200	0	322.400
Abschreibungsbelastung (Netto)	-2.700	-127.000	0	-60.800	0	-190.500
2021						
Auflösung Sonderposten	0	135.600	0	15.400	0	151.000
Abschreibungen	800	296.900	0	72.700	0	370.400
Abschreibungsbelastung (Netto)	-800	-161.300	0	-57.300	0	-219.400
2022						
Auflösung Sonderposten	0	131.600	0	15.400	0	147.000
Abschreibungen	800	296.900	0	62.600	0	360.300
Abschreibungsbelastung (Netto)	-800	-165.300	0	-47.200	0	-213.300
2023						
Auflösung Sonderposten	0	126.100	0	11.200	0	137.300
Abschreibungen	800	296.900	0	48.400	0	346.100
Abschreibungsbelastung (Netto)	-800	-170.800	0	-37.200	0	-208.800

Für **Zuwendungen und Umlagen** wurden Aufwendungen in Höhe von 2.700 EUR (Vorjahr 1.900 EUR) veranschlagt. Die Aufwendungen werden gegenüber dem Vorjahr um weitere 800 EUR erhöht. Sie betreffen die Zuweisungen für pro familia.

Die **Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen** werden in Höhe von 7.100 EUR (Vorjahr 9.500 EUR) geplant. Sie betreffen die Zinsen für die Investitionskredite der Warnowschule Papendorf, die durch die Schulträgergemeinden bedient werden.

Für die sonstigen laufenden Aufwendungen werden 479.300 EUR geplant (Vorjahr 471.000 EUR).

Neu strukturiert und getrennt voneinander veranschlagt sind im Kernhaushalt seit 2019 die Mittel für die Wartung der Datenverarbeitung und die Mittel für Unterhaltung der Hard- und Software. Für die Wartung werden Mittel in Höhe von 70.500 EUR (VJ 67.800 EUR) benötigt. Für die Unterhaltung der Hard- und Software werden Mittel in Höhe von 62.500 EUR (VJ 69.000 EUR) beantragt. Der Gesamtbedarf für die Datenverarbeitung beträgt somit 133.000 EUR (Vorjahr 136.800 EUR).

Neu beantragt werden 6.000 EUR für die Neuausschreibung der Belieferung aller Gemeinden mit Gas und 4.500 EUR für die Alarmierung der Wehren (App Divera incl. Schulung).

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

Insgesamt kann von einem kontinuierlich leicht ansteigenden Finanzbedarf ausgegangen werden. Neben der allgemeinen Teuerungsrate und der Personalkostenentwicklung erwachsen zusätzliche Finanzbedarfe auch aus neuen gesetzlichen Vorgaben (z.B. elektronische Akte).

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

Lfd. Nr.	Aufwands-/Auszahlung-sarten	RE 2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023
		Aufwen- Auszah- lungen					
12.	Personalaufwendungen/-auszahlungen	3.211.044	3.491.400	3.638.700	3.611.600	3.698.200	3.792.100
	davon						
	Amtsschulen	223.811	237.200	259.800	268.900	273.500	278.000
	Bauhof	440.948	464.200	519.600	541.200	546.000	552.000
	Kernverwaltung	2.546.285	2.789.700	2.859.300	2.801.500	2.878.700	2.962.100
13.	Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	15.170	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000
14.	Aufwendungen/Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen	799.681	1.169.400	820.800	788.600	792.600	755.600
	davon						
	Amtsschulen	487.714	518.900	508.300	460.200	461.200	423.200
	Bauhof	75.023	80.800	77.800	75.800	77.800	77.800
	Kernverwaltung	236.944	569.700	234.700	252.600	253.600	254.600
15.	Abschreibungen	0	323.700	322.400	370.400	360.300	346.100
16.	davon						
	Amtsschulen	0	219.400	214.200	265.100	260.300	254.300
	Bauhof	0	31.600	33.500	31.400	27.400	20.000
	Kernverwaltung	0	72.700	74.700	73.900	72.600	71.800
17.	Zuwendungen, Umlagen	1.199	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700
19.	Zins- und sonstige						
19.	Finanzaufwendungen/Auszahlungen	8.449	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400
20.	Sonst. lfd. Aufwendungen/Auszahlungen	480.705	471.000	479.300	410.400	402.400	410.900
	davon						
	Amtsschulen	172.605	146.300	127.300	120.900	120.900	120.900
	Bauhof	15.426	14.900	16.700	16.400	16.400	16.400
	Kernverwaltung	292.674	309.800	335.300	273.100	265.100	273.600
21.	laufende Aufwendungen/Auszahlungen	4.517.394	5.486.600	4.972.000	5.220.200	5.293.000	5.343.800
	Außerordentliche						
	Aufwendungen/Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen/Auszahlungen	4.517.394	5.486.600	4.972.000	5.220.200	5.293.000	5.343.800
	je Einwohner	268	322	309	304	308	311

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 Finanzausschusses vom 19.09.2019 und nach Festlegung in der Haushaltssatzung zum Haushaltsjahr 2020 sollen die Investitionen im Finanzhaushalt ab einer Wertgrenze von 25.000 EUR einzeln dargestellt werden.

Ein Investitionsplan über alle Maßnahmen ist als Anlage beigefügt.

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

Im Produkt 21100 „Amtsschule Regenbogenkinder Kritzmow“

Anlagen im Bau – Schulhofgestaltung weitere 75.000 EUR

Nach Abschluss der Planung soll die Maßnahme in zwei Abschnitten umgesetzt werden. Aus 2019 bestehende Haushaltsreste werden weiter übertragen.

Neben abschließenden Planungsleistungen ist im ersten Abschnitt die Herstellung einer Multisportanlage, von Zuwegungen und einer Tisch-Bank Kombination vorgesehen.

Die Finanzierung erfolgt über einen gesonderten Investitionszuschuss durch die Gemeinden Kritzmow und Stäbelow.

Im Produkt 21500 „Warnowschule Papendorf“

Anlagen im Bau – Neubau Sporthalle

Für die Investitionsmaßnahme Neubau Sporthalle Warnowschule Papendorf werden die zum Jahresende bestehenden Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste in das Haushaltsjahr 2020 übertragen. Berücksichtigt sind alle bis Ende 2018 bekannten bzw. abschätzbaren Kosten. Zusätzlich erforderliche Mittel können erst nach Vorliegen der Ausführungsplanung benannt werden und erfordern wahrscheinlich Nachträge. Die beantragten Fördermittel wurden 2019 bewilligt bzw. zugesichert.

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 des Amtes voraussichtlich 656.304,18 EUR. Die derzeit laufenden 4 Kredite wurden ausschließlich für die Warnowschule Papendorf aufgenommen und werden anteilmäßig über die entsprechende

Umlage der Schulträgergemeinden finanziert. Der 2014 aufgenommene Kredit für den Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf wird nur von der Gemeinde Papendorf über die Schulumlage finanziert. Alle Kredite werden mittel- bis langfristig getilgt.

Kreditgeber	Zweck	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zinssatz in %	getilgt
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
LFI	Klassenzimmer Grundschule	61.491,93	55.249,80	49.044,43	42.883,00	36.706,17	29.833,23	0,1-2,5	01.01.2026
LFI	Dach und Fassade	72.234,95	63.870,75	55.563,30	47.322,25	39.060,60	29.799,09	0,1-2,5	01.07.2025
LFI	Sanierung S+TH	202.609,84	169.353,28	136.377,08	103.719,90	70.981,03	33.776,35	0,1-2,5	01.07.2023
Summe öffentliche Förderung		336.336,72	288.473,83	240.984,81	193.925,15	146.747,80	93.408,67		
Ostseesparkasse	Erweiterungsbau	477.809,48	440.608,96	415.319,37	389.631,18	363.538,09	337.033,73	1,57	30.06.2034
Summe Kreditmarkt		477.809,48	440.608,96	415.319,37	389.631,18	363.538,09	337.033,73		
insgesamt		814.146,20	729.082,79	656.304,18	583.556,33	510.285,89	430.442,40		
Abbau/Tilgung		-85.063,41	-72.778,61	-72.747,85	-73.270,44	-79.843,49	-78.716,01		

Formal entspricht die Verschuldung bei 17.171 Einwohnern per 31.12.2018, die als Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 heranzuziehen sind, einer Verschuldung von 38,52 EUR je Einwohner. Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung in Höhe von insgesamt 72.747,85 EUR wird sich der Schuldenstand zum Jahresende 2020 auf 583.556,33 EUR und somit auf 33,97 EUR je Einwohner verringern.

5.5.3. Kassenkredite

Die Aufnahme von Kassenkrediten 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 500.000 EUR veranschlagt. Dieser ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

5.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen des Amtes Warnow-West

Das Amt hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte getätigt. Bürgschaften wurden nicht übernommen.

5.7. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel sowie Finanzierungsbeiträge der Gemeinden für Amtsvermögen ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital des Amtes dar, da sie nicht aus eigener Finanzkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Insoweit bilden sie ein eigenständiges Finanzierungsinstrument. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht. Die Veränderungen im Finanzplanungszeitraum beruhen ausschließlich auf planmäßigen Auflösungen 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	7.815.187	7.668.787	7.526.287	7.394.387	6.243.387	6.096.387
1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	7.815.187	7.668.787	7.526.287	7.394.387	6.243.387	6.096.387
1.2.	Sonderposten aus Beiträge 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	0	0	0	0	0	0
4.1.	Sonstige Sonderposten (Erschließungsträger)	0	0	0	0	0	0
4.2.	Sonstige Sonderposten / Sonstige (HH-Konsolidierung)	0	0	0	0	0	0
	Summe	7.815.187	7.668.787	7.526.287	7.394.387	6.243.387	6.096.387

5.8. Entwicklung der Rückstellungen

Die Entwicklung wird in **Muster 4b** als Anlage dargestellt.

Für Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind im Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich 34.000 EUR (VJ 27.700 EUR) zuzuführen.

Die Rückstellungen für Altersteilzeit werden nach Erreichen der Freistellungsphase im Jahr 2020 mit 23.400 EUR anteilig aufgelöst.

5.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

Bei den freiwilligen Leistungen des Amtes Warnow-West handelt es sich um einen Zuschuss an den Verein „pro familia“ sowie um Mittel zur Ausrichtung der Amtsausschilde der freiwilligen Feuerwehren.

THH	Produkt		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
			in EUR					
1	11405	zentr. Dienste pro familia	2.700	0	2.700	2.700	0	2.700
2	12600	Brandschutz Amtsausschilde	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000

6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Das Amt Warnow-West weist wie bisher sowohl für das Haushaltsjahr 2020 als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt aus. Die Eigenkapitalausstattung konnte in den zurückliegenden Jahren infolge der Investitionstätigkeit in den Amtsschulen erhöht werden. Im Finanzplanungszeitraum wird sich das Eigenkapital verringern, da sich die Umlagen nur am Ausgleich des Finanzhaushaltes orientieren und festgestellte Jahresüberschüsse zur Entlastung aktueller Umlagen eingesetzt werden. Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die die dauernde Leistungsfähigkeit des umlagefinanzierten Amtes negativ beeinflussen könnten, sind nicht bekannt. Insofern ist die dauernde Leistungsfähigkeit gegeben.

Die Datenauswertung aus RUBIKON ist als Anlage beigefügt.

7. Stellenplan

Die Zahl der Vollzeitäquivalente für das Haushaltsjahr 2020 beträgt 63,325.

Der Stellenplan ist Bestandteil des Haushaltes.

8. Fazit und Ausblick

Das Amt Warnow-West weist eine gesicherte Leistungsfähigkeit auf, die sich ihrerseits im umlagefinanzierten Haushalt auf die gesicherte Leistungsfähigkeit der amtsangehörigen Gemeinden stützt. Diese ist bei allen Gemeinden des Amtes in vollem Umfang gegeben.

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.977.843,08	3.283.500	3.469.600	3.450.600	3.480.500	3.518.700	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	1.641,64	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.742,36	147.000	122.800	122.800	122.800	122.800	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.588,22	29.900	31.400	28.400	28.400	28.400	441.443,44 4.445.448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.428.143,88	1.547.000	1.590.600	1.563.700	1.583.000	1.553.900	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	49,51	100	300	600	600	600	47
10.	+	Sonstige laufende Erträge	21.056,59	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	46
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	4.595.065,28	5.020.500	5.227.700	5.179.100	5.228.300	5.237.400	
12.	-	Personalaufwendungen	3.211.044,17	3.491.100	3.638.700	3.611.600	3.698.200	3.792.100	50
13.	-	Versorgungsaufwendungen	15.170,39	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000	51
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799.681,00	1.169.400	820.800	788.600	792.600	755.600	52
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	323.700	322.400	370.400	360.300	346.100	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.144,86	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700	54
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.448,81	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400	57
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	480.705,24	471.000	479.300	410.400	402.400	410.900	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.517.393,67	5.486.600	5.305.000	5.220.200	5.293.000	5.343.800	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 21)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
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)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	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 Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
nachrichtlich									
Ergebnishaushalt/-rechnung			2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023	2
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.452.096,01	1.327.207,62	861.108	783.808	742.708	678.008	2
33.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	1.327.207,62	861.108	783.808	742.708	678.008	571.608	

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Erläuterung
			des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	
			Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	zweiten	dritten	
			vorjahres	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	Konto-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.975.875,09	3.141.000	3.337.700	3.299.600	3.333.500	3.381.400	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.641,64	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.846,90	147.000	122.800	122.800	122.800	122.800	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.740,92	29.900	31.400	28.400	28.400	28.400	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.423.665,29	1.547.000	1.590.600	1.563.700	1.583.000	1.553.900	642,648
7.	+	Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	651
	-	Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	49,50	100	300	600	600	600	67
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	17.518,11	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	66 / 669
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.590.337,45	4.878.000	5.095.600	5.028.100	5.081.300	5.100.100	
11.	-	Personalauszahlungen	3.125.161,59	3.398.700	3.628.100	3.663.400	3.713.700	3.762.600	70
12.	-	Versorgungsauszahlungen	28.306,00	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000	71
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	810.670,59	1.169.400	820.800	788.600	792.600	755.600	72
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700	74
15.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.259,43	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400	77
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	478.343,82	471.000	479.300	410.400	402.400	410.900	76 / 7695
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.455.940,63	5.070.500	4.972.000	4.901.600	4.948.200	4.968.200	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	134.396,82	-192.500	123.600	126.500	133.100	131.900	
20.	+	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669
21.	-	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	7695
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	134.396,82	-192.500	123.600	126.500	133.100	131.900	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.202,49	1.010.500	79.800	0	0	0	681, 683
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 683
25.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	684
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	321,00	0	0	0	0	0	685
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	686
28.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
29.	+	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	688
30.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	689
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	110.523,49	1.010.500	79.800	0	0	0	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.391,42	0	0	0	0	0	781 + 784
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	182.566,16	1.077.600	105.500	28.000	28.000	28.000	785
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	22.000	25.200	25.200	25.200	25.200	786
35.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
36.	-	Auszahlungen für Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	788
37.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	789
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	191.957,58	1.099.600	130.700	53.200	53.200	53.200	
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-81.434,09	-89.100	-50.900	-53.200	-53.200	-53.200	

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)	52.962,73	-281.600	72.900	73.300	79.900	78.700	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	85.063,41	77.900	72.900	73.300	79.900	78.700	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)	-85.063,41	-77.900	-72.900	-73.300	-79.900	-78.700	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	171.519,33	0	0	0	0	0	699 J. 799
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	139.418,65	-359.500	0	0	0	0	
nachrichtlich:									
47.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	49.333,41	-270.400	50.900	53.200	53.200	53.200	
48.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	2.424.306,86	2.473.640	2.203.240	2.254.140	2.307.340	2.360.540	
49.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	2.473.640,27	2.203.240	2.254.140	2.307.340	2.360.540	2.413.740	
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	

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	Leitende Verwaltungsbeamtin	1,0	A 13	1,0	A 13	1,0	A 13		
2	Sekretärin der Amtsleitung	1,0	6	1,0	6	1,0	6		
		2,0		2,0		2,0			
Zentrale Dienste									
3	Fachdienstleiterin Allgemeine Verwaltung	1,0	10	1,0	10	1,0	10		
4	Verwaltungsaufgaben/Wahlen	0,7	8	0,7	8	0,7	8		
5	SB Verwaltungsaufgaben/Sitzungsdienst	1,0	8	0,80	8	0,8	8	befr. Teilzeit 32 Std. wöchentl. bis 31.12.2020	
6	SB Sitzungsdienst	0,5	6	0,25	6	0,40	6	befr. Teilzeit	
7	SB Versicherung u. Verwaltungsaufgaben	1,0	8	1,0	8	1,0	8		
8	SB Personalangelegenheiten	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a		
9	SB DV-Systemtechnik	1,0	9b	1,0	9b	1,0	9b		
10	SB Information/Post	0,5	6	0,5	6	0,45	6	unbefr. Teilzeit	
11	SB Archiv	0,5	9a	0,625	9a	0,60	9a	befr. Teilzeit	
12	SB Sitzungsdienst	0,75	6	0,95	6	1,0	6	befr. 40 Std. wöchentl. bis 31.12.2020	
13	Hausmeister	0,375	2	0,375	2	0,375	2		
		8,325		8,200		8,325			

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres halbjahr		Anzahl u. Bewer- tung im lfd. Haus- haltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
14	Fachdienstleiterin Finanzverwaltung	1,0	11	1,0	11	1,0	11	
15	SB Finanzen	1,0	8	1,0	8	1,0	8	
16	SB Buchhaltung	1,0	8	1,0	9a	1,0	9a	
17	SB Kassen- und Rechnungswesen	0,5	6	0,5	6	0,5	6	
18	SB Anlagenbuchhaltung/Kasse	0,875	6	1,0	6	1,0	6	
19	SB Anlagenbuchhaltung/Fördermittel	1,0	8	0,875	8	0,875	8	
20	Kassenverwalterin	1,0	9a	0,925	9a	1,0	9a	befr. Teilzeit bis 31.10.2022
21	SB Kasse	1,0	6	1,0	6	1,0	6	
22	SB Vollstreckung Innendienst	1,0	6	1,0	6	1,0	6	
23	SB Vollstreckung Außendienst	0,375	6	0,375	6	0,375	6	
24	SB Steuern	1,0	6	1,0	6	1,0	6	
25	SB Steuern	1,0	8	1,0	9a	1,0	9a	
26	SB Gebühren/Umsatzsteuer/Fördermittel	1,0	9a	0,875	9a	1,0	9a	befr. für 2 Jahre
27	SB Anlagenbuchhaltung	0,0	6	0,0	6	1,0	6	befr. für 2 Jahre
		11,750		11,550		12,750		

ZP

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	
28	Fachbereichsleiter Bürgerdienste	1,0	11	1,0	11	1,0	11	
29	SB Soziale Angelegenheiten	0,925	6	0,925	6	0,925	6	
30	SB Soziale Angelegenheiten	0,75	6	0,75	6	0,75	6	
31	SB Wohngeldbehörde/Schulverwaltung	0,875	8	0,875	8	0,875	9a	
32	SB Gewerbe- u. Ordnungsangelegenheiten/ Jugend/Sport/Senioren	0,875	8	0,875	8	0,875	8	
33	SB Gewerbe- u. Ordnungsangelegenheiten	1,0	8	0,625	8	1,0	8	befr. Teilzeit 25 Std. wöchentl. bis 31.12.2020
34	SB Ausweis-, Pass- und Meldebehörde	1,0	6	1,0	6	0,875	6	
35	SB Ausweis-, Pass- und Meldebehörde	0,75	6	0,875	6	0,875	7	
36	SB Ausweis-, Pass- und Meldebehörde	0,75	6	0,75	6	0,75	6	
37	SB öffentl. Sicherheit u. Ordnung, Kultur	1,0	8	1,0	8	1,0	8	
38	SB Außendienst Ordnungsbeh./Strecken.	0,875	6	0,875	6	0,875	6	
39	SB Außendienst Ordnungsbeh./Strecken.	0,625	6	0,625	6	0,625	6	
40	SB Brandschutz u. Bußgeldstelle	1,0	8	1,0	9a	1,0	9a	
		11,425		11,175		11,425		

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres halbjahrs		Anzahl u. Bewer- tung im lfd. Haus- jahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
41	Fachbereichsleiter Bauverwaltung	1,0	11	1,0	11	1,0	11	
42	SB Bauleitplanung u. Bauordnung	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a	
43	SB Bauleitplanung u. Bauordnung	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a	befr. Teilzeit 35 Std./Woche bis 31.12.2021
44	SB Investitionen/Bauunterhaltung Hoch- u. Tiefbau/Grün	1,0	9b	1,0	9b	1,0	9b	
45	SB Liegenschaften	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a	
46	SB Liegenschaften	1,0	6	1,0	6	1,0	6	
47	SB Investitionen/Bauunterhaltung Hoch- u. Tiefbau/Grün	1,0	9b	1,0	9b	1,0	9b	
48	SB Unterhaltung/Bewirtschaftung Grünflächen u. Anlag.	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a	
49	SB Straßenverwaltung	1,0	9b	0,875	9b	1,0	9b	Teilzeit befr. bis 31.08.2020
50	SB Investitionen/Bauunterhaltung Hoch- u. Tiefbau/Grün	1,0	9b	1,0	9b	1,0	9b	
51	SB Gebäudeverwaltung/Einf. Umsatzsteuer	1,0	8	1,0	8	1,0	9b	
52	SB Gebäudeverwaltung	1,0	8	1,0	8	1,0	8	
53	SB Zentrale Vergabestelle	1,0	9b	1,0	9b	1,0	9b	
		13,00		12,875		13,00		
Gesamt Beschäftigte		46,500		45,800		47,500		

nachrichtlich

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Anzahl u. Bewertung im I. d. Haushaltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
54	Auszubildender	0,0		0,0		1,0		ab 01.08.2019
55	SB Bauleitplanung/Bauordnung	0,0	9a	0,0	9a	0,5	9a	Altersteilzeit Freizeitphase v. 01.01.2020 - 30.04.2022
56	Fachdienstleiterin Allgemeine Verwaltung	0,0	10	0,0	10	0,5	10	Altersteilzeit Freizeitphase v. 01.10.2020 - 30.09.2022
		0,0		0,0		2,0		

Amtsschule - Warnowschule Papendorf

57	Schulsekretärin	1,0	6	1,0	6	1,0	6	
58	Hausmeister	1,0	4	1,0	4	1,0	4	
59	Schulsozialarbeiter	0,875	S11b	0,875	S11 b	0,875	S11 b	
		2,875		2,875		2,875		

Amtsschule - Grundschule Kritzmow

60	Schulsekretärin	0,75	5	0,75	5	0,75	5	
61	Hausmeister	0,625	5	0,625	5	0,625	5	
		1,375		1,375		1,375		

Bauhof

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Anzahl u. Bewertung im I. d. Haushaltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
62	Leiter	1,0	9a	1,0	9a	1,0	9a	für d. Gemeinden Kritzmow, Papendorf, Pölchow, Stäbelow, Ziesendorf
63	Vorarbeiter	5,0	3	5,0	3	5,0	3	für die Gemeinden Kritzmow, Papendorf, Pölchow, Stäbelow, Ziesendorf
64	Mitarbeiter	3,75	2	3,75	2	4,75	2	für die Gem. Ziesendorf 0,40 VbE, Kritzmow 1,30 VbE, Papendorf 2,0 VbE, Pölchow 0,30 VbE, Stäbelow 0,75 VbE
65	Mitarbeiter	0,825	1	0,825	1	0,825	1	für die Gem. Ziesendorf 0,45 VbE, Papendorf 0,25 VbE, Amt 0,125 VbE
		10,575		10,575		11,575		

Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen									
Lfd-Nr. im Stellenplan	Amt/ Abteilung	Zahl der Stellen	von Entg.-Gr.	nach Entg.-Gr.	Zugänge Entg.-Gr.	Abgänge Entg.-Gr.	Bemerkungen		
12	SB Sitzungsdienst	0,05					Aufgrund des erhöhten Arbeitsaufwandes im SG Sitzungsdienst ist ein Mehrbedarf von 2 Std./wöchentlich vorerst befristet für das Haushaltsjahr 2020 erforderlich.		
26	SB Gebühren/ Umsatzsteuer/ Fördermittel	1,0					Da die Veranlagung von Beiträgen wegfällt, ist die Planstelle neu zu gestalten. Diese Planstelle beinhaltet als neue Arbeitsaufgabe die Einführung und Umsetzung des § 2b Umsatzsteuergesetz.		
27	SB Anlagenbuchhaltung	1,0			6		Aufgrund der Rückstände bei den Jahresabschlüssen des Amtes und der Gemeinden ist eine zusätzliche Planstelle in der Anlagenbuchhaltung befristet für zwei Jahre zwingend erforderlich. Seitens des Landkreises Rostock besteht die Aufforderung umgehend personelle Verstärkung zu realisieren, um die Rückstände aufzuholen.		
51	SB Gebäudeverwaltung/Einf. Umsatzsteuer	1,0	8	9b			Durch die Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz ist eine Aufgabenverteilung erforderlich. Hieraus ergibt sich befristet für 2 Jahre eine Höhergruppierung.		
64	Gemeindearbeiter	1,0				2	Zur Erfüllung der geforderten Arbeitsaufgaben des Bauhofes ist ein Mehrbedarf von 40 Std./wöchentlich erforderlich. Dies bedeutet eine Erhöhung je Gemeinde von 8 Std./wöchentlich.		

Anlage 3

Folgende Anlagen zum Stellenplan treffen für das Amt Warnow-West nicht zu:

Anlage 3/1 Berechnung der Stellenanteilsverhältnisse

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2020

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen	
		in €	a) planmäßig	b) Umschuldung	c) außerplanmäßig	a) Neuaufnahme	b) Umschuldung	in €	Konto-nummer
		1	in €	2	3	in €	4	5	
1	Anleihen	0	0	0	0	0	0	30	
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:	415.309	-----	-----	-----	389.609	389.609	315-318, 325-328	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	415.309	a) 25.700	a) 0	a) 0	389.609	389.609	(315-318)	
			b) 0	b) 0	b) 0				
			c) 0	c) 0	c) 0				
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(325-328)	
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	0	0	(33)	
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0	a) 0	a) 0	0	0	(331, 332, 335, 337)	
			b) 0	b) 0	b) 0				
			c) 0	c) 0	c) 0				
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	0	0	(338)	
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-----	-----	-----	0	0	345, 349	
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.110	-----	-----	-----	18.110	18.110	355, 359	
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	-----	-----	-----	0	0	365, 369	
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	-----	-----	-----	0	0	311,321,341, 351, 361,371	
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0	a) 0	a) 0	0	0	(311)	
			b) 0	b) 0	b) 0				
			c) 0	c) 0	c) 0				
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(321)	
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	-----	-----	-----	0	0	312,322, 342,352, 362,372	
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0	a) 0	a) 0	0	0	(312)	
			b) 0	b) 0	b) 0				
			c) 0	c) 0	c) 0				
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(322)	
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	-----	-----	-----	0	0	313,3144-3146, 323,3244-3246,343, 353,3544-3547,363,3644-3647,373,3744-3747	
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0	a) 0	a) 0	0	0	(313, 3144-3146)	
			b) 0	b) 0	b) 0				
			c) 0	c) 0	c) 0				
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	0	(323, 3244-3246)	
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	21.652.837	-----	-----	-----	21.605.637	21.605.637	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	21.413.227	-----	-----	-----	21.413.227	21.413.227	(37431)	

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen
		in €	a) planmäßig	b) Umschuldung	c) außerplanmäßig	a) Neuaufnahme	b) Umschuldung	Konto-nummer
		1	in €	2	3	in €	4	
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	239.609	-----	-----	-----	192.409	(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	235.873	a) 47.100 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	-----	188.673	(3140-3143, 3149, 319)	
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	0	(323, 3244-3246)	
11	Sonstige Verbindlichkeiten	246.890	-----	-----	-----	246.890	376-378, 379 ohne 3798	
12	Summe der Verbindlichkeiten	22.333.147	-----	-----	-----	22.260.247		
nachrichtlich:								
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	651.182	a) 72.800 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	-----	578.282		
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	651.182	a) 72.800 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	-----	578.282		
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	21.413.227	-----	-----	-----	21.413.227		
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	21.413.227	-----	-----	-----	21.413.227		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres							Erläuterungen
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Konto- nummer ¹
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	401.557	0	34.000	0	435.557	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen Altersteilzeit	155.142	0	0	23.400	131.742	27-29
4	Summe	556.699	0	34.000	23.400	567.299	

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 Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	1.413.625
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	 	 	 	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	2.203.240	-998.971	209.356	1.413.625
4	+ Korrektur des Vortrages	0	0	 	
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	2.203.240	-998.971	209.356	1.413.625
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	50.900	 	 	50.900
7	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	 	-50.900	 	-50.900
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	2.254.140	-1.049.871	209.356	1.413.625
Kontrollrechnung:					
11	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.413.625
12	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				0
13	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.413.625

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
		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)	1.633.706,57	1.773.125	1.413.625	1.413.625	1.413.625	1.413.625
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	1.633.706,57	1.773.125	1.413.625	1.413.625	1.413.625	1.413.625
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.424.306,66	2.473.640	2.203.240	2.254.140	2.307.340	2.360.540
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)	49.333,41	-270.400	50.900	53.200	53.200	53.200
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.473.640,27	2.203.240	2.254.140	2.307.340	2.360.540	2.413.740
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-828.437,35	-909.871	-998.971	-1.049.871	-1.103.071	-1.156.271
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)	-81.434,09	-89.100	-50.900	-53.200	-53.200	-53.200
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-909.871,44	-998.971	-1.049.871	-1.103.071	-1.156.271	-1.209.471
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	37.837,06	209.356	209.356	209.356	209.356	209.356
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)	171.519,33	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	209.356,39	209.356	209.356	209.356	209.356	209.356
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.773.125,22	1.413.625	1.413.625	1.413.625	1.413.625	1.413.625



Gemeinde: 10 Amt Warnow West

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 11101 Verwaltungsleitung
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansatze 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 Jahres bereitgestellte Mittel		Gesamt auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2022	2023	7	8	9	10				
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
34	-	0,00	22.000	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	0	67.600	168.400	0				
38	=	0,00	22.000	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	0	67.600	168.400	0				
39	=	0,00	-22.000	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200	0	-67.600	-168.400	0				

Auszahlungen für Finanzanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionsübersicht 2020

Seite : 44
 Datum: 30.10.2019
 Uhrzeit 11:13:34



Gemeinde: 10 Amt Warnow West

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 11403 Bauhof
 Ohne Projektzuordnung

Id. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsvorjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Gesamt auszahlungen	davon bereits geleistet						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031			
26	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.501	0
31	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.501	0
33	13.888,00	18.000	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	321.079	0
36	13.888,00	18.000	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	321.079	0
39	-13.887,00	-18.000	-10.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-314.578	0

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 11405 Sonstige zentrale Dienste
 Ohne Projektzuordnung

Ifd. 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 gestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen		davon bereits geleistet		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2022	2023	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	0	0	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	320,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.850	2.850	2.850	0	0	
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320,00	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.850	2.850	4.450	0	0	
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.391,42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.420	29.420	29.420	0	0	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	20.951,62	0	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.700	45.700	47.400	0	0	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.343,24	0	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75.121	75.121	76.821	0	0	
	darunter:																			
39	= Saldo aus den Eir- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.023,24	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-72.271	-72.271	-72.371	0	0	

Investitionsübersicht 2020

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 11405 Sonstige zentrale Dienste
 Projekt 11 ESX-Server für DC und SQL-Datenbanken

Id. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres gestellte Mittel		Gesamt auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2022	2021	2020	2019	2020	2021	2022	2023	7	8	in €	in €	in €	in €
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.136	8.136	9	10	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.136	8.136			
	darunter:																				
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.136	-8.136			

alle Produkte
 Produkt 11405
 Projekt 15

1 Gesamtübersicht aller Produkte
 11405 Sonstige zentrale Dienste
 15 Einführung Storage-System und neuer VMWare-Server

Itd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergänze des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des 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	2021	2022	2023	2021	2022	2023	in €	in €	in €
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	17.732,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.763	9	10	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.732,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.763			0
	darunter:																		
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.732,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-39.763			0

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 12600 Brandschutz
 Ohne Projektzuordnung

Id. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres gestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen	davon bereits gebildet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	7	8	9	10							
33	-	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	944	944	0
38	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	944	944	0
39	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-944	-944	0

Auszahlungen für Sachanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

alle Produkte
1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 21100 Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge				Ansätze des Haushaltsjahres			Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		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				in €
	in €															
23	+	0,00	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	
26	+	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	=	0,00	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.600	0	
33	-	0,00	0	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	39.374	41.074	0	
38	=	0,00	0	1.700	0	0	0	0	0	0	0	0	39.374	41.074	0	
39	=	0,00	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	-39.365	-39.465	0	

alle Produkte
 Produkt 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 21100 Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow
 Projekt 5 Schulneubau

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet									
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	7			8
		in €	in €	in €	in €	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	0	0	0	0	4.147	0	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.147	0	
	darunter:																			
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.147	-4.147	0

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 21500 Warnowschule Papendorf
 Ohne Projektzuordnung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Vorjahres		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 gestellte Mittel		Gesamt-auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2018	in €	2019	in €	2020	in €	2021	in €	2022	in €	2023	in €	7	in €	8	in €	9	in €	10	in €		
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00		0		1.600		0		0		0		0		0		0		1.600		0	
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00		0		1.600		0		0		0		0		0		0		1.600		0	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.678,63		4.600		17.100		3.000		3.000		3.000		3.000		72.641		98.741		98.741		0	
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.678,63		4.600		17.100		3.000		3.000		3.000		3.000		72.641		98.741		98.741		0	
	darunter:																						
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.678,63		-4.600		-15.500		-3.000		-3.000		-3.000		-3.000		-72.641		-97.441		-97.441		0	

alle Produkte
 Produkt 21500 Warnowschule Papendorf
 Projekt 12 Neubau Sporthalle

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen		davon bereits geleistet		
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2021	2022	2023	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €		
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.822,49	905.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.102.204	1.102.204	0	0			
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.822,49	905.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.102.204	1.102.204	0	0			
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	102.093,46	950.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.263.524	1.263.524	0	0			
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.093,46	950.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.263.524	1.263.524	0	0			
	darunter:																			
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.270,97	-44.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-161.320	-161.320	0	0			

alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 Produkt 21500 Warnowschule Papendorf
 Projekt 14 Umsetzung Verkehrskonzept - investiv

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres						Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten 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 €												
33	Auszahlungen für Sachanlagen	9.841,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.841	0	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.841,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.841	0	
	darunter:													
39	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.841,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.841	0	

Investitionsübersicht 2020

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

1 Gesamtübersicht aller Produkte
 21500 Warnowschule Papendorf
 19 Außensportanlagen für die WSP

alle Produkte
 Produkt
 Projekt

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge		Ansätze des Haushalts- jahres		Planungs- daten des Haushalts- folgejahres		Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres		Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel		Gesamt- -aus- zahlungen		davon bereits geleistet		
		2018 in €	2019 in €	2020 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	7 in €	8 in €	9 in €	10 in €	in €	in €				
23		0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0			
31		0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0			
33		0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0			
38		0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0			
39		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Auszahlungen für Sachanlagen

= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



alle Produkte
Produkt 1 Gesamtübersicht aller Produkte
 21500 Warnowschule Papendorf
Projekt 7 Erweiterungsbau Warnowschule Papendorf

Ifd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2019	2020									
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
23	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.437.818	1.437.818	0
31	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.437.818	1.437.818	0
33	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.674.415	1.674.415	0
38	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1.674.415	1.674.415	0
39	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	-236.596	-236.596	0

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

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

- Auszahlungen für Sachanlagen

= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt	
			1	11	111	11101	11104	
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungsleitung	Gremien	
		1	2	3	4	5	6	
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900	900	900	100	0	100
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.100	657.100	657.100	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	658.000	658.000	658.000	100	0	100
12.	-	Personalaufwendungen	1.903.200	1.903.200	1.881.200	311.800	166.800	145.000
13.	-	Versorgungsaufwendungen	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.700	152.700	152.700	0	0	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	53.200	53.200	53.200	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.700	2.700	2.700	0	0	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	312.300	312.300	303.700	14.600	10.600	4.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.458.100	2.458.100	2.427.500	360.400	211.400	149.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.800.100	-1.800.100	-1.769.500	-360.300	-211.400	-148.900
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.800.100	-1.800.100	-1.769.500	-360.300	-211.400	-148.900
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.800.100	-1.800.100	-1.769.500	-360.300	-211.400	-148.900

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	Produkt	Produktgruppe
		112	11200	114	11403	11405	116
		Personal	Personal	Zentrale Dienste	Bauhof	Sonstige zentrale Dienste	Finanzen
		1	2	3	4	5	6
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	700	0	700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.000	624.100	624.100	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	5.000	5.000	624.800	624.100	700
12.	-	Personalaufwendungen	103.700	103.700	771.100	519.600	251.500
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.600	21.600	131.100	77.800	53.300
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	53.200	33.500	19.700
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	2.700	0	2.700
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	38.600	38.600	250.400	16.700	233.700
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	163.900	163.900	1.208.500	647.600	560.900
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-158.900	-158.900	-583.700	-23.500	-560.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-158.900	-158.900	-583.700	-23.500	-560.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-158.900	-158.900	-583.700	-23.500	-560.200

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			11600	12	121	12100		
			Finanzen	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Wahlen		
			1	2	3	4		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0	0	0		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	28.100	0	0	0		
12.	-	Personalaufwendungen	694.600	22.000	22.000	22.000		
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	100	8.600	8.600	8.600		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	694.700	30.600	30.600	30.600		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe
			122	12200	123	12300	126
			Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Brandschutz
		1	2	3	4	5	6
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.800	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.900	105.900	105.900	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.600	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.300	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	13.000	13.000	13.000	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.228.600	118.900	118.900	0	0	0
12.	- Personalaufwendungen	902.000	295.800	295.800	100.600	100.600	32.400
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586.600	74.200	74.200	0	0	4.000
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	215.800	0	0	0	0	1.600
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.100	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	145.900	7.500	7.500	0	0	6.700
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.857.400	377.500	377.500	100.600	100.600	44.700
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-628.800	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-44.700
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-628.800	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-44.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-628.800	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-44.700

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt				
		12600				
		Brandschutz				
		1				
12.	- Personalaufwendungen	32.400				
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000				
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.600				
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	6.700				
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	44.700				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-44.700				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-44.700				
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-44.700				

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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)	Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)	Warnowschule Papendorf	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.800	146.800	66.500	66.500	80.300	80.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500	26.500	6.500	6.500	20.000	20.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.200	932.200	234.500	234.500	697.700	697.700
10.	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.109.500	1.109.500	311.500	311.500	798.000	798.000
12.	-	Personalaufwendungen	333.300	320.800	78.200	78.200	181.600	181.600
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.300	508.300	125.600	125.600	382.700	382.700
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	214.200	214.200	81.200	81.200	133.000	133.000
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.100	7.100	0	0	7.100	7.100
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	129.300	129.300	41.100	41.100	88.200	88.200
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.192.200	1.179.700	326.100	326.100	792.600	792.600
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-82.700	-70.200	-14.600	-14.600	5.400	5.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-82.700	-70.200	-14.600	-14.600	5.400	5.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-82.700	-70.200	-14.600	-14.600	5.400	5.400

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
		218	21800	28	281	28100
		Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1d),e) SchulG M-V)	Gesamtschulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege
		1	2	3	4	5
12.	- Personalaufwendungen	61.000	61.000	12.500	12.500	12.500
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	61.000	61.000	12.500	12.500	12.500
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
		3	35	351	35100	36	362
		Soziales und Jugend	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Wohngeld	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Jugendarbeit
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	0	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	0	0
12.	- Personalaufwendungen	139.900	27.600	27.600	27.600	112.300	4.400
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.400	2.400	2.400	2.400	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	142.300	30.000	30.000	30.000	112.300	4.400
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktgruppe	Produkt			
		36200	365	36500			
		Jugendarbeit	Tageseinrichtungen für Kinder	Allgemeine Kitaverwaltung			
		1	2	3			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0		
12.	-	Personalaufwendungen	4.400	107.900	107.900		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.400	107.900	107.900		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.400	-107.900	-107.900		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-4.400	-107.900	-107.900		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-4.400	-107.900	-107.900		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		5	55	553	55300		
		Gestaltung Umwelt	Natur- und Landschaftspflege	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhofs- und Bestattungswesen		
		1	2	3	4		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	100	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	100	100	100	
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	100	100	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	100	100	100	100	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	0	0	0	0	

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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	15.400	15.400	15.400	15.400	0	15.400
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	4.800	4.800	4.800	0	4.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	1.200	1.200	1.200	0	1.200
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	33.400	33.400	33.400	33.400	12.000	21.400
12.	-	Personalaufwendungen	833.500	391.600	391.600	391.600	262.200	129.400
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.500	80.500	80.500	80.500	0	80.500
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	53.400	53.400	53.400	53.400	0	53.400
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	14.100	5.500	5.500	5.500	2.000	3.500
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	982.500	531.000	531.000	531.000	264.200	266.800
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-949.100	-497.600	-497.600	-497.600	-252.200	-245.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-949.100	-497.600	-497.600	-497.600	-252.200	-245.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-949.100	-497.600	-497.600	-497.600	-252.200	-245.400

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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		
12.	-	Personalaufwendungen	9.700	9.700	9.700	9.700	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	9.700	9.700	9.700	9.700	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
12.	-	Personalaufwendungen	432.200	156.600	156.600	156.600	213.600	213.600
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	0	0	0	1.000	1.000
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.600	0	0	0	8.600	8.600
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	441.800	156.600	156.600	156.600	223.200	223.200
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		54100	55	551	55100		
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün		
		1	2	3	4		
12.	- Personalaufwendungen	213.600	62.000	62.000	62.000		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	0	0	0		
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	8.600	0	0	0		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	223.200	62.000	62.000	62.000		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	
			6	61	611	61100	612	
			Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen, erhaltene allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)	
	1	2	3	4	5	6		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.307.400	3.307.400	3.307.400	3.307.400	3.307.400	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	300	300	300	0	0	300
10.	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.307.700	3.307.700	3.307.700	3.307.400	3.307.400	300
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	7.000	7.000	7.000	0	0	7.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	7.000	7.000	7.000	0	0	7.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt					
		61200					
		Sonst. allg. Finanzwirtschaft					
		1					
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		300				
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		300				
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen		7.000				
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		7.000				
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-6.700				
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-6.700				
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-6.700				

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt
			1	11	111	11101	11104
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungsleitung	Gremien
		1	2	3	4	5	6
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900	900	900	100	0	100
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.100	657.100	657.100	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	658.000	658.000	658.000	100	0	100
11.	- Personalauszahlungen	1.892.600	1.892.600	1.870.600	277.800	132.800	145.000
12.	- Versorgungsauszahlungen	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.700	152.700	152.700	0	0	0
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.700	2.700	2.700	0	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	312.300	312.300	303.700	14.600	10.600	4.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.394.300	2.394.300	2.363.700	326.400	177.400	149.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.736.300	-1.736.300	-1.705.700	-326.300	-177.400	-148.900
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.736.300	-1.736.300	-1.705.700	-326.300	-177.400	-148.900
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.736.300	-1.736.300	-1.705.700	-326.300	-177.400	-148.900
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.600	1.600	1.600	0	0	0
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.600	1.600	1.600	0	0	0
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.700	11.700	11.700	0	0	0
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	36.900	36.900	36.900	25.200	25.200	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-35.300	-35.300	-35.300	-25.200	-25.200	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.771.600	-1.771.600	-1.741.000	-351.500	-202.600	-148.900
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.771.600	-1.771.600	-1.741.000	-351.500	-202.600	-148.900

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.		Produktgruppe		Produkt		Produkt		Produktgruppe	
		112		11200		114		116	
		Personal		Personal		Zentrale Dienste		Finanzen	
		1	2	3	4	5	6		
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	700	0	700	100
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	624.100	624.100	0	28.000
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		5.000	5.000	624.800	624.100	700	28.100
11.	-	Personalauszahlungen		127.100	127.100	771.100	519.600	251.500	694.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		21.600	21.600	131.100	77.800	53.300	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0	0	2.700	0	2.700	0
17.	-	Sonsige laufende Auszahlungen		38.600	38.600	250.400	16.700	233.700	100
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		187.300	187.300	1.155.300	614.100	541.200	694.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-182.300	-182.300	-530.500	10.000	-540.500	-666.600
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-182.300	-182.300	-530.500	10.000	-540.500	-666.600
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-182.300	-182.300	-530.500	10.000	-540.500	-666.600
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	1.600	0	1.600	0
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen		0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0	0	1.600	0	1.600	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen		0	0	11.700	10.000	1.700	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0	0	11.700	10.000	1.700	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0	0	-10.100	-10.000	-100	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-182.300	-182.300	-540.600	0	-540.600	-666.600
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-182.300	-182.300	-540.600	0	-540.600	-666.600

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			11600	12	121	12100		
			Finanzen	Sicherheit und Ordnung	Statistik und Wahlen	Wahlen		
			1	2	3	4		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0	0	0		
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	28.100	0	0	0		
11.	-	Personalauszahlungen	694.600	22.000	22.000	22.000		
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100	8.600	8.600	8.600		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	694.700	30.600	30.600	30.600		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-666.600	-30.600	-30.600	-30.600		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	
			122	12200	123	12300	126	
			Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Brandschutz	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.300	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.900	105.900	105.900	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.600	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.300	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	13.000	13.000	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.112.100	118.900	118.900	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	902.000	295.800	295.800	100.600	100.600	32.400
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.600	74.200	74.200	0	0	4.000
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	0	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	145.900	7.500	7.500	0	0	6.700
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.641.600	377.500	377.500	100.600	100.600	43.100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-529.500	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-43.100
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-529.500	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-43.100
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-529.500	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-43.100
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.200	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	78.200	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	93.800	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	93.800	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-15.600	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-545.100	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-43.100
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.900	0	0	0	0	0
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)	-72.900	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-618.000	-258.600	-258.600	-100.600	-100.600	-43.100

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt				
		12600				
		Brandschutz				
		1				
11.	-	Personalauszahlungen	32.400			
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	6.700			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	43.100			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-43.100			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-43.100			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-43.100			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-43.100			
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-43.100			

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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)	Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)	Warnowschule Papendorf
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.300	30.300	0	0	30.300	30.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	4.000	4.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500	26.500	6.500	6.500	20.000	20.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.200	932.200	234.500	234.500	697.700	697.700
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	993.000	993.000	245.000	245.000	748.000	748.000
11.	-	Personalauszahlungen	333.300	320.800	78.200	78.200	181.600	181.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	508.300	508.300	125.600	125.600	382.700	382.700
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	7.100	0	0	7.100	7.100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	129.300	129.300	41.100	41.100	88.200	88.200
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	978.000	965.500	244.900	244.900	659.600	659.600
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	15.000	27.500	100	100	88.400	88.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	15.000	27.500	100	100	88.400	88.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	15.000	27.500	100	100	88.400	88.400
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.200	78.200	76.600	76.600	1.600	1.600
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	78.200	78.200	76.600	76.600	1.600	1.600
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	93.800	93.800	76.700	76.700	17.100	17.100
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	93.800	93.800	76.700	76.700	17.100	17.100
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-15.600	-15.600	-100	-100	-15.500	-15.500
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-600	11.900	0	0	72.900	72.900
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.900	72.900	0	0	72.900	72.900
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)	-72.900	-72.900	0	0	-72.900	-72.900
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-73.500	-61.000	0	0	0	0

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
		218	21800	28	281	28100	
		Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1d),e) SchulG M-V)	Gesamtschulen	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege	
		1	2	3	4	5	
11.	- Personalauszahlungen	61.000	61.000	12.500	12.500	12.500	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	61.000	61.000	12.500	12.500	12.500	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500	
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-61.000	-61.000	-12.500	-12.500	-12.500	

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		3	35	351	35100	36	362	
		Soziales und Jugend	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Wohngeld	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Jugendarbeit	
		1	2	3	4	5	6	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	0	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	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	139.900	27.600	27.600	27.600	112.300	4.400
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.400	2.400	2.400	2.400	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	142.300	30.000	30.000	30.000	112.300	4.400
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-142.200	-29.900	-29.900	-29.900	-112.300	-4.400

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktgruppe	Produkt			
			36200	365	36500			
			Jugendarbeit	Tageseinrichtungen für Kinder	Allgemeine Kitaverwaltung			
			1	2	3			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0			
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0			
11.	-	Personalauszahlungen	4.400	107.900	107.900			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.400	107.900	107.900			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-4.400	-107.900	-107.900			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-4.400	-107.900	-107.900			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-4.400	-107.900	-107.900			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-4.400	-107.900	-107.900			
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-4.400	-107.900	-107.900			

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			5	55	553	55300		
			Gestaltung Umrweit	Natur- und Landschaftspflege	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhofs- und Bestattungswesen		
			1	2	3	4		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	100		
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	100	100	100		
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	100	100		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	100	100	100	100		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	0	0	0	0		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	4.800	4.800	4.800	0	4.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	1.200	1.200	1.200	0	1.200
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.000	18.000	18.000	18.000	12.000	6.000
11.	-	Personalauszahlungen	833.500	391.600	391.600	391.600	262.200	129.400
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.500	80.500	80.500	80.500	0	80.500
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	14.100	5.500	5.500	5.500	2.000	3.500
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	929.100	477.600	477.600	477.600	264.200	213.400
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-911.100	-459.600	-459.600	-459.600	-252.200	-207.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-911.100	-459.600	-459.600	-459.600	-252.200	-207.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-911.100	-459.600	-459.600	-459.600	-252.200	-207.400
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-911.100	-459.600	-459.600	-459.600	-252.200	-207.400
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-911.100	-459.600	-459.600	-459.600	-252.200	-207.400

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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		
11.	- Personalauszahlungen	9.700	9.700	9.700	9.700		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	9.700	9.700	9.700	9.700		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700		
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
11.	-	Personalauszahlungen	432.200	156.600	156.600	156.600	213.600	213.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	0	0	0	1.000	1.000
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.600	0	0	0	8.600	8.600
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	441.800	156.600	156.600	156.600	223.200	223.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-441.800	-156.600	-156.600	-156.600	-223.200	-223.200

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		54100	55	551	55100			
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün			
		1	2	3	4			
11.	-	Personalauszahlungen	213.600	62.000	62.000	62.000		
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	0	0	0		
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.600	0	0	0		
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	223.200	62.000	62.000	62.000		
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-223.200	-62.000	-62.000	-62.000		

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe
			6	61	611	61100	612
			Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen, erhaltene allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
	1	2	3	4	5	6	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.307.400	3.307.400	3.307.400	3.307.400	3.307.400	0
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300	300	300	0	0	300
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.307.700	3.307.700	3.307.700	3.307.400	3.307.400	300
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.000	7.000	7.000	0	0	7.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	7.000	7.000	7.000	0	0	7.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	3.300.700	3.300.700	3.300.700	3.307.400	3.307.400	-6.700

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt				
			61200				
			Sonst. allg. Finanzwirtschaft				
			1				
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300				
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	300				
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.000				
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	7.000				
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-6.700				
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-6.700				
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-6.700				
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-6.700				
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-6.700				

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto- nummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.428.143,88	1.547.000	1.590.600	1.563.700	1.583.000	1.553.900	442,448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unterfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unterfertigen 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	49,51	100	300	600	600	600	47
		darunter:							
	9.1	Zinserträge	49,51	100	300	600	600	600	(471, 472, 479)
	9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	(473 - 479)
10.	+	Sonstige laufende Erträge	21.056,59	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	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	138,23	0	0	0	0	0	(4661)
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	4.595.065,28	5.020.500	5.227.700	5.179.100	5.228.300	5.237.400	
12.	-	Personalaufwendungen	3.211.044,17	3.491.100	3.638.700	3.611.600	3.696.200	3.792.100	50
		darunter:							
	12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	27.555,60	27.900	34.000	29.000	29.500	29.500	(507)
13.	-	Versorgungsaufwendungen	15.170,39	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000	51
		darunter:							
	13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	(511)
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799.681,00	1.169.400	820.800	788.600	792.600	755.600	52
		darunter:							
	14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	99.901,04	118.500	116.800	117.700	117.700	117.700	(522)
	14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	479.125,54	768.400	464.100	434.400	437.400	399.400	(523)
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	323.700	322.400	370.400	360.300	346.100	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.144,86	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700	54
		darunter:							
	17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700	(541)
	17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	17.3	Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0	(5431)
	17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0	(54421)
	17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	(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)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2020

Gemeinde: 10 Amt Warnow West

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	8.448,81	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400	57
	darunter:							
19.1	Zinsaufwendungen	7.962,23	9.000	6.700	6.200	6.600	6.300	(571 - 579)
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	486,58	500	400	300	200	100	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	480.705,24	471.000	479.300	410.400	402.400	410.900	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.517.393,67	5.486.600	5.305.000	5.220.200	5.293.000	5.343.800	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
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)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
26.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
	darunter:							
27.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	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)	77.671,61	-466.100	-77.300	-41.100	-64.700	-106.400	
Ergebnishaushalt/-rechnung								
		2018 vorl.	2019	2020	2021	2022	2023	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.452.036,01	1.327.207,62	861.108	783.808	742.708	678.008	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	1.327.207,62	861.108	783.808	742.708	678.008	571.608	

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	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.469.600	0	146.800	15.400	3.307.400
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.800	900	109.900	12.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.400	0	26.600	4.800	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.590.600	657.100	932.300	1.200	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	300	0	0	0	300
10.	+	Sonstige laufende Erträge	13.000	0	13.000	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	5.227.700	658.000	1.228.600	33.400	3.307.700
12.	-	Personalaufwendungen	3.638.700	1.903.200	902.000	833.500	0
13.	-	Versorgungsaufwendungen	34.000	34.000	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	820.800	152.700	586.600	81.500	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	322.400	53.200	215.800	53.400	0
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.700	2.700	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.100	0	7.100	0	0
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	479.300	312.300	145.900	14.100	7.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	5.305.000	2.458.100	1.857.400	982.500	7.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-77.300	-1.800.100	-628.800	-949.100	3.300.700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-77.300	-1.800.100	-628.800	-949.100	3.300.700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-77.300	-1.800.100	-628.800	-949.100	3.300.700

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
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.337.700	0	30.300	0	3.307.400
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.800	900	109.900	12.000	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.400	0	26.600	4.800	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.590.600	657.100	932.300	1.200	0
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300	0	0	0	300
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	0	13.000	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.095.800	658.000	1.112.100	18.000	3.307.700
11.	- Personalauszahlungen	3.628.100	1.892.600	902.000	833.500	0
12.	- Versorgungsauszahlungen	34.000	34.000	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	820.800	152.700	586.600	81.500	0
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.700	2.700	0	0	0
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	0	7.100	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	479.300	312.300	145.900	14.100	7.000
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.972.000	2.394.300	1.641.600	929.100	7.000
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	123.800	-1.736.300	-529.500	-911.100	3.300.700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	123.800	-1.736.300	-529.500	-911.100	3.300.700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	123.800	-1.736.300	-529.500	-911.100	3.300.700
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.800	1.600	78.200	0	0
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	79.800	1.600	78.200	0	0
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	105.500	11.700	93.800	0	0
34.	- Auszahlungen für Finanzanlagen	25.200	25.200	0	0	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	130.700	36.900	93.800	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-50.900	-35.300	-15.600	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	72.900	-1.771.600	-545.100	-911.100	3.300.700
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.900	0	72.900	0	0
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)	-72.900	0	-72.900	0	0
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	0	-1.771.600	-618.000	-911.100	3.300.700

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	1.641,64	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.136,99	900	900	900	900	900
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582.793,70	626.900	657.100	690.400	697.200	703.200
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	585.577,13	627.800	658.000	691.300	698.100	704.100
12.	-	Personalaufwendungen	1.744.873,59	1.889.000	1.903.200	1.842.800	1.894.400	1.953.200
13.	-	Versorgungsaufwendungen	15.170,39	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.845,64	185.600	152.700	152.600	155.600	156.600
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	49.300	53.200	50.300	45.000	36.800
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	196.965,54	293.600	312.300	254.700	246.700	246.700
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.107.054,36	2.439.400	2.458.100	2.333.100	2.374.400	2.426.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.521.477,23	-1.811.600	-1.800.100	-1.641.800	-1.676.300	-1.721.900
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.521.477,23	-1.811.600	-1.800.100	-1.641.800	-1.676.300	-1.721.900
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.521.477,23	-1.811.600	-1.800.100	-1.641.800	-1.676.300	-1.721.900

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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	24.219,88	151.400	146.800	165.900	161.900	156.400
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.756,37	134.100	109.900	109.900	109.900	109.900
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.153,77	25.100	26.600	26.600	26.600	26.600
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	844.150,18	916.900	932.300	872.100	884.600	849.500
10.	+	Sonstige laufende Erträge	13.283,01	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.033.563,21	1.242.500	1.228.600	1.187.500	1.196.000	1.155.400
12.	-	Personalaufwendungen	789.813,10	848.500	902.000	921.000	939.600	959.200
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.998,54	614.300	586.600	538.500	539.500	501.500
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	221.000	215.800	266.700	261.900	255.900
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	51,94	0	0	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.448,81	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	184.740,19	157.400	145.900	135.600	135.600	144.100
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.548.052,58	1.850.700	1.857.400	1.868.300	1.883.400	1.867.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-514.489,37	-608.200	-628.800	-680.800	-687.400	-711.700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-514.489,37	-608.200	-628.800	-680.800	-687.400	-711.700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-514.489,37	-608.200	-628.800	-680.800	-687.400	-711.700

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	15.400	15.400	15.400	15.400	11.200
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.849,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.429,65	4.800	4.800	1.800	1.800	1.800
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	14.478,65	33.400	33.400	30.400	30.400	26.200
12.	- Personalaufwendungen	676.357,48	753.600	833.500	847.800	864.200	879.700
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.836,82	369.500	81.500	97.500	97.500	97.500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	53.400	53.400	53.400	53.400	53.400
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	90.268,88	13.500	14.100	14.100	14.100	14.100
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	852.463,18	1.190.000	982.500	1.012.800	1.029.200	1.044.700
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-837.984,53	-1.156.600	-949.100	-982.400	-998.800	-1.018.500
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-837.984,53	-1.156.600	-949.100	-982.400	-998.800	-1.018.500
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-837.984,53	-1.156.600	-949.100	-982.400	-998.800	-1.018.500

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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	2.953.623,20	3.116.700	3.307.400	3.269.300	3.303.200	3.351.100
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	49,51	100	300	600	600	600
10.	+ Sonstige laufende Erträge	7.773,58	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.961.446,29	3.116.800	3.307.700	3.269.900	3.303.800	3.351.700
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.092,92	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	8.730,63	6.500	7.000	6.000	6.000	6.000
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	9.823,55	6.500	7.000	6.000	6.000	6.000
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	2.951.622,74	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	2.951.622,74	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	2.951.622,74	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700

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
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.641,64	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.143,99	900	900	900	900	900
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582.538,94	626.900	657.100	690.400	697.200	703.200
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	585.329,37	627.800	658.000	691.300	698.100	704.100
11.	-	Personalauszahlungen	1.658.991,01	1.796.600	1.892.600	1.894.600	1.909.900	1.923.700
12.	-	Versorgungsauszahlungen	28.306,00	20.000	34.000	30.000	30.000	30.000
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.164,39	185.600	152.700	152.600	155.600	156.600
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.199,20	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	195.061,87	293.600	312.300	254.700	246.700	246.700
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.031.722,47	2.297.700	2.394.300	2.334.600	2.344.900	2.359.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.446.393,10	-1.669.900	-1.736.300	-1.643.300	-1.646.800	-1.655.600
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.446.393,10	-1.669.900	-1.736.300	-1.643.300	-1.646.800	-1.655.600
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.446.393,10	-1.669.900	-1.736.300	-1.643.300	-1.646.800	-1.655.600
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.600	0	0	0
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	321,00	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	321,00	0	1.600	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.391,42	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	52.572,47	18.000	11.700	25.000	25.000	25.000
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	22.000	25.200	25.200	25.200	25.200
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	61.963,89	40.000	36.900	50.200	50.200	50.200
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-61.642,89	-40.000	-35.300	-50.200	-50.200	-50.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.508.035,99	-1.709.900	-1.771.600	-1.693.500	-1.697.000	-1.705.800
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.508.035,99	-1.709.900	-1.771.600	-1.693.500	-1.697.000	-1.705.800

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
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferereinzahlungen	22.251,89	24.300	30.300	30.300	30.300	30.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.114,91	134.100	109.900	109.900	109.900	109.900
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.554,22	25.100	26.600	26.600	26.600	26.600
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	839.926,35	918.900	932.300	872.100	884.600	849.500
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	10.975,20	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.030.822,57	1.115.400	1.112.100	1.051.900	1.064.400	1.029.300
11.	-	Personalauszahlungen	789.813,10	848.500	902.000	921.000	939.600	959.200
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	571.108,07	614.300	586.600	538.500	539.500	501.500
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12.259,43	9.500	7.100	6.500	6.800	6.400
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	184.236,61	157.400	145.900	135.600	135.600	144.100
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.557.417,21	1.629.700	1.641.600	1.601.600	1.621.500	1.611.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-526.594,64	-514.300	-529.500	-549.700	-557.100	-581.900
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-526.594,64	-514.300	-529.500	-549.700	-557.100	-581.900
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-526.594,64	-514.300	-529.500	-549.700	-557.100	-581.900
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.202,49	1.010.500	78.200	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	110.202,49	1.010.500	78.200	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	129.993,69	1.059.600	93.800	3.000	3.000	3.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	129.993,69	1.059.600	93.800	3.000	3.000	3.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-19.791,20	-49.100	-15.600	-3.000	-3.000	-3.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-546.385,84	-563.400	-545.100	-552.700	-560.100	-584.900
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	85.063,41	77.900	72.900	73.300	79.900	78.700
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)	-85.063,41	-77.900	-72.900	-73.300	-79.900	-78.700
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-631.449,25	-641.300	-618.000	-626.000	-640.000	-663.600

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	8.588,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.181,90	4.800	4.800	1.800	1.800	1.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	13.969,90	18.000	18.000	15.000	15.000	15.000
11.	-	Personalauszahlungen	676.357,48	753.600	833.500	847.800	864.200	879.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.398,13	369.500	81.500	97.500	97.500	97.500
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	90.268,88	13.500	14.100	14.100	14.100	14.100
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	858.024,49	1.136.600	929.100	959.400	975.800	991.300
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-844.054,59	-1.118.600	-911.100	-944.400	-960.800	-976.300
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-844.054,59	-1.118.600	-911.100	-944.400	-960.800	-976.300
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-844.054,59	-1.118.600	-911.100	-944.400	-960.800	-976.300
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-844.054,59	-1.118.600	-911.100	-944.400	-960.800	-976.300
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-844.054,59	-1.118.600	-911.100	-944.400	-960.800	-976.300

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	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 Transfereinzahlungen	2.953.623,20	3.116.700	3.307.400	3.269.300	3.303.200	3.351.100
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	49,50	100	300	600	600	600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	6.542,91	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.960.215,61	3.116.800	3.307.700	3.269.900	3.303.800	3.351.700
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.776,46	6.500	7.000	6.000	6.000	6.000
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	8.776,46	6.500	7.000	6.000	6.000	6.000
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	2.951.439,15	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	2.951.439,15	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	2.951.439,15	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	2.951.439,15	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	171.519,33	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	3.122.958,48	3.110.300	3.300.700	3.263.900	3.297.800	3.345.700

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		1	11403	11101	11104	11200	11405
			Bauhof	Verwaltungsleitung	Gremien	Personal	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900	0	0	100	700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.100	624.100	0	5.000	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	658.000	624.100	0	100	700
12.	-	Personalaufwendungen	1.903.200	519.600	166.800	145.000	251.500
13.	-	Versorgungsaufwendungen	34.000	0	34.000	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.700	77.800	0	21.600	53.300
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	53.200	33.500	0	0	19.700
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.700	0	0	0	2.700
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	312.300	16.700	10.600	4.000	233.700
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.458.100	647.600	211.400	149.000	560.900
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.800.100	-23.500	-211.400	-148.900	-560.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.800.100	-23.500	-211.400	-148.900	-560.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.800.100	-23.500	-211.400	-148.900	-560.200

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		11600	12100				
		Finanzen	Wahlen				
		in €	in €				
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0			
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	28.100	0			
12.	-	Personalaufwendungen	694.600	22.000			
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	100	8.600			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	694.700	30.600			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-666.600	-30.600			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-666.600	-30.600			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-666.600	-30.600			

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	12200	12300	12600	21100	21500
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
			Ordnungsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Brandschutz	Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow	Warnowschule Papendorf
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.800	0	0	66.500	80.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.900	105.900	0	4.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.600	0	0	6.500	20.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.300	0	0	234.500	697.700
10.	+	Sonstige laufende Erträge	13.000	13.000	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.228.600	118.900	0	311.500	798.000
12.	-	Personalaufwendungen	902.000	295.600	100.600	32.400	181.600
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586.600	74.200	0	4.000	382.700
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	215.800	0	0	1.600	133.000
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.100	0	0	0	7.100
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	145.900	7.500	0	6.700	88.200
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.857.400	377.500	100.600	44.700	792.600
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-628.800	-258.600	-100.600	-44.700	5.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-628.800	-258.600	-100.600	-44.700	5.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-628.800	-258.600	-100.600	-44.700	5.400

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		21800	28100	35100	36200	36500	55300	
		Gesamtschulen	Heimat- und Kulturpflege	Wohngeld	Jugendarbeit	Allgemeine Kitaverwaltung	Friedhofs- und Bestattungswesen	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	100	0	0	100
12.	-	Personalaufwendungen	61.000	12.500	27.600	4.400	107.900	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	100
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0	0	2.400	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	61.000	12.500	30.000	4.400	107.900	100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Kfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		3	11402	11401	36602	51100	54100
			Gebäudemanagement	Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.400	15.400	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	0	12.000	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	4.800	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	1.200	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	33.400	21.400	12.000	0	0	0
12.	- Personalaufwendungen	833.500	129.400	262.200	9.700	156.600	213.600
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.500	80.500	0	0	0	1.000
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	53.400	53.400	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.100	3.500	2.000	0	0	8.600
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	982.500	266.800	264.200	9.700	156.600	223.200
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-949.100	-245.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-949.100	-245.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-949.100	-245.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		55100					
		Öffentliches Grün					
		in €					
12.	-	Personalaufwendungen	62.000				
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	62.000				
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-62.000				
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-62.000				
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-62.000				

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)			
		4	61100	61200			
			Allgemeine Zuweisungen, erhaltene allgemeine Umlagen	Sonst. allg. Finanzwirtschaft			
		in €	in €	in €			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.307.400	3.307.400	0			
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	300	0	300			
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0			
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.307.700	3.307.400	300			
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0			
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	7.000	0	7.000			
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	7.000	0	7.000			
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	3.300.700	3.307.400	-6.700			

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
			1	11403	11101	11104	11200	11405
				Bauhof	Verwaltungsleitung	Gremien	Personal	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900	0	0	100	0	700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.100	624.100	0	0	5.000	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	658.000	624.100	0	100	5.000	700
11.	-	Personalauszahlungen	1.892.600	519.600	132.800	145.000	127.100	251.500
12.	-	Versorgungsauszahlungen	34.000	0	34.000	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.700	77.800	0	0	21.600	53.300
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.700	0	0	0	0	2.700
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	312.300	16.700	10.600	4.000	38.600	233.700
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.394.300	614.100	177.400	149.000	187.300	541.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.736.300	10.000	-177.400	-148.900	-182.300	-540.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.736.300	10.000	-177.400	-148.900	-182.300	-540.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.736.300	10.000	-177.400	-148.900	-182.300	-540.500
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.600	0	0	0	0	1.600
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.600	0	0	0	0	1.600
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	11.700	10.000	0	0	0	1.700
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	25.200	0	25.200	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	36.900	10.000	25.200	0	0	1.700
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-35.300	-10.000	-25.200	0	0	-100
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.771.600	0	-202.600	-148.900	-182.300	-540.600
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.771.600	0	-202.600	-148.900	-182.300	-540.600

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
			11600	12100			
			Finanzen	Wahlen			
			in €	in €			
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0			
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	28.100	0			
11.	-	Personalauszahlungen	694.600	22.000			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100	8.600			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	694.700	30.600			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-666.600	-30.600			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-666.600	-30.600			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-666.600	-30.600			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehibetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-666.600	-30.600			
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-666.600	-30.600			

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	12200	12300	12600	21100	21500	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			Ordnungsangelegenheiten	Verkehrsangelegenheiten	Brandschutz	Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow	Warnowschule Papendorf	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	30.300	0	0	0	0	30.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.900	105.900	0	0	4.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.600	0	0	0	6.500	20.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.300	0	0	0	234.500	697.700
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	13.000	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.112.100	118.900	0	0	245.000	748.000
11.	-	Personalauszahlungen	902.000	295.800	100.600	32.400	78.200	181.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.600	74.200	0	4.000	125.600	382.700
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	0	0	0	0	7.100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	145.900	7.500	0	6.700	41.100	88.200
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.641.600	377.500	100.600	43.100	244.900	659.600
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-529.500	-258.600	-100.600	-43.100	100	88.400
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-529.500	-258.600	-100.600	-43.100	100	88.400
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-529.500	-258.600	-100.600	-43.100	100	88.400
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.200	0	0	0	76.600	1.600
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	78.200	0	0	0	76.600	1.600
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	93.800	0	0	0	76.700	17.100
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	93.800	0	0	0	76.700	17.100
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-15.600	0	0	0	-100	-15.500
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-545.100	-258.600	-100.600	-43.100	0	72.900
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	72.900	0	0	0	0	72.900
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)	-72.900	0	0	0	0	-72.900
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-618.000	-258.600	-100.600	-43.100	0	0

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
			21800	28100	35100	36200	36500	55300
			Gesamtschulen	Heimat- und Kulturpflege	Wohngeld	Jugendarbeit	Allgemeine Kitaverwaltung	Friedhofs- und Bestattungswesen
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	100	0	0	100
11.	-	Personalauszahlungen	61.000	12.500	27.600	4.400	107.900	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	2.400	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	61.000	12.500	30.000	4.400	107.900	100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-61.000	-12.500	-29.900	-4.400	-107.900	0

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
			3	11402	11401	36602	51100	54100
				Gebäudemanagement	Liegenschaften	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Gemeindestraßen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	0	12.000	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	4.800	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	1.200	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.000	6.000	12.000	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	833.500	129.400	262.200	9.700	156.600	213.600
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.500	80.500	0	0	0	1.000
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	14.100	3.500	2.000	0	0	8.600
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	929.100	213.400	264.200	9.700	156.600	223.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-911.100	-207.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-911.100	-207.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-911.100	-207.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-911.100	-207.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-911.100	-207.400	-252.200	-9.700	-156.600	-223.200

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)				
			55100				
			Öffentliches Grün				
			in €				
11.	-	Personalauszahlungen	62.000				
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	62.000				
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-62.000				
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-62.000				
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-62.000				
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-62.000				
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-62.000				

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)			
			4	61100	61200			
				Allgemeine Zuweisungen, erhaltene allgemeine Umlagen	Sonst. allg. Finanzwirtschaft			
			in €	in €	in €			
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.307.400	3.307.400	0			
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	300	0	300			
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0			
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.307.700	3.307.400	300			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.000	0	7.000			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	7.000	0	7.000			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	3.300.700	3.307.400	-6.700			
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0			
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	3.300.700	3.307.400	-6.700			

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Produkt	11403 Bauhof					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Dembski					
Produktbeschreibung	Umlageberechnung für den Amtsbauhof Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze Grünflächenpflege Winterdienst Abfallentsorgung Fahrzeugunterhaltung Personal des Amtsbauhofes					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, Aufträge durch den Bürgermeister und aus den Geschäftsbereichen					
Art der Aufgabe	Freiwillige Aufgabe Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Internes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	577.900	559.900	18.000	577.900	591.500	-13.600
Haushaltsjahr	624.100	614.100	10.000	624.100	647.600	-23.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	46.200	54.200	-8.000	46.200	56.100	-9.900

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Produkt	12200 Ordnungsangelegenheiten					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Blotenberg					
Produktbeschreibung	Aufgaben des Einwohnermeldewesens Bearbeitung von Gewerbeangelegenheiten Fischereiangelegenheiten Gewährleistung der allgemeinen Sicherheit und Ordnung					
Auftragsgrundlage	Landesmeldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, SOG, Schornsteinfegergesetz, OWiG, BGB, Gewerbeordnung (GewO), Gaststättengesetz (GastG), GewKostVO					
Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	143.100	384.000	-240.900	143.100	384.000	-240.900
Haushaltsjahr	118.900	377.500	-258.600	118.900	377.500	-258.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-24.200	-6.500	-17.700	-24.200	-6.500	-17.700

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Produkt	11402 Gebäudemanagement					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Grell					
Produktbeschreibung	Aufgaben der Unterhaltung, Bewirtschaftung, Instandhaltung und Instandsetzung des Amtsgebäudes					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Amtsausschusses, Aufträge aus den Geschäftsbereichen					
Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Internes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	6.000	493.600	-487.600	21.400	547.000	-525.600
Haushaltsjahr	6.000	213.400	-207.400	21.400	266.800	-245.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-280.200	280.200	0	-280.200	280.200

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61100 Allgemeine Zuweisungen, erhaltene allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Simon					
Produktbeschreibung	Nachweis allgemeiner Zuweisungen erhaltener und abgeführter Umlagen sowie etwaiger Ausgleichsleistungen in finanzieller Hinsicht Zinserträge Die Darstellung der hinter dem Produkt stehenden Personalgestellung erfolgt beim Produkt Finanzen 11600					
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz, KV, Haushaltssatzungen des Landkreises und des Amtes, BGB					
Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	3.116.700	0	3.116.700	3.116.700	0	3.116.700
Haushaltsjahr	3.307.400	0	3.307.400	3.307.400	0	3.307.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	190.700	0	190.700	190.700	0	190.700

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 des Amtes, 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 das Amt Warnow-West wurden 26 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 des Amtes Warnow-West 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 Verwaltungsleitung 11104 Gremien 11200 Personal 11403 Bauhof 11405 Sonstige zentrale Dienste 11600 Finanzen 12100 Wahlen
2 Bürgerdienste	12200 Ordnungsangelegenheiten 12300 Verkehrsangelegenheiten 12600 Brandschutz 20100 Allgemeine Schulverwaltung 21100 Regenbogenkinder Grundschule Kritzmow 21500 Warnowschule Papendorf 28100 Heimat- und Kulturpflege 35100 Wohngeld 36100 Allgemeine Kitaverwaltung 36200 Jugendarbeit 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
3 Gemeindeentwicklung	11401 Liegenschaften 11402 Gebäudemanagement 36602 Spielplätze 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen 54100 Gemeindestraßen 51100 Öffentliches Grün
Zentrale Finanzdienstleistungen	61100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen 61200 Sonstige allgemeine 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 das Amt Warnow-West per 01.01.2012 erstellt.
- Übersichten zu den Verpflichtungsermächtigungen, zu Krediten und zur dauernden Leistungsfähigkeit
- das Investitionsprogramm
- Übersichten über die Finanzdaten der Teilhaushalte sowie der wesentlichen und sonstigen Produkte und die produktbezogenen Finanzdaten

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppelhaushaltigen Haushaltes (Budgetregelungen)

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

Ziel der Finanzwirtschaft des Amtes Warnow-West 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 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 des Amtes Warnow-West 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 den Gemeinden vorgegebenen Leistungsrahmens und /oder des Budgetansatzes führen können, rechtzeitig zu analysieren und mit den Gemeinden 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

Bei der 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-Doppelhaushalt 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 und die Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) sowie die Personalauszahlungen und die Versorgungsauszahlungen (KGr. 70 und 71), außer für die umlagefinanzierten Produkte (11403, 2110, 2150).
- 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 Personal- und Versorgungsaufwendungen, 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 und für die Versorgungsauszahlungen.

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.

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, außer für die umlagefinanzierten Produkte (11403, 2110, 2150).

Innerhalb der umlagefinanzierten Produkte (11403, 2110, 2150) sind alle Ansätze für Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig.

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.

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.