

Pölchow
Landkreis Rostock

**Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr
2021**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
Ergebnishaushalt	22
Finanzhaushalt	23
Investitionsprogramm	25
Stellenplan	26
Anlagen	27
• Muster 4a - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	27
• Muster 4b – Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	29
• Muster 5a - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im HH-Jahr	30
• Muster 5b - Übersicht über die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum	31
• Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 17 GemHVO	32
• Investitionsübersicht	34
• Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten	45
• Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	75
Übersicht über die Teilhaushalte	78
Teilhaushalte	80
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt	88
Produkthaushalte (Darstellung der wesentlichen Produkte)	100
Sonstiges	

Von den nach § 1 Abs. 2 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für die Gemeinde mehrere nichtzutreffend. 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 104
- Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppischen Haushalts (Budgetregelungen) 106

**Haushaltssatzung der Gemeinde Pölschow
für das Haushaltsjahr 2021**

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 17.11.2020 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.152.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.226.300 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.062.600 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	1.112.300 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	- 49.700 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	69.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	0 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	69.300 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 EUR.

§ 5

Hebesätze

Information zu den Hebesätzen

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

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

§ 6

Amtsumlage

entfällt

§ 7

Stellenplan

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

§ 8
Weitere Vorschriften

keine

Nachrichtliche Angaben:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31.12 des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 358.532 EUR. |
| 2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des
Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 1.146.829 EUR. |
| 3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres
beträgt voraussichtlich | 4.183.187 EUR. |

Kritznow, den
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeisterin

Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 47 Absatz 2 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom
angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Festsetzungen.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme für 10 Arbeitstage nach Bekanntmachung wäh-
rend der Sprechzeiten des Amtes Warnow-West im Amtsgebäude, Zimmer 2.16 öffentlich aus.

Kritznow, den
Ort, Datum

Bürgermeisterin

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Pölchow
für das Haushaltsjahr 2021

Inhalt

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

1. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Budgetdiskussion:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2021 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 13.10.2020 vom Hauptausschuss der Gemeinde Pölchow diskutiert. Hierbei wurde die Haushaltslage des Gesamthaushaltes über alle Budgets dargelegt und die einzelnen Budgets/Teilhaushalte detailliert betrachtet. Entsprechend der Empfehlung des Hauptausschusses wurde anschließend der vorliegende Haushaltsplan mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 aufgestellt.

Haushaltserlass:

Der Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2021 liegt zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht vor, jedoch die Orientierungsdaten, die mit Schreiben vom 02.10.2020 veröffentlicht wurden. Die Änderungen im kommunalen Finanzausgleich, die sich aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) vom 09.04.2020 ergeben, wurden in den Orientierungsdaten berücksichtigt, ebenso wie die Ergebnisse der Interims-Steuerschätzung vom 11.09.2020 und des partnerschaftlichen Dialogs zwischen der Landesregierung und den kommunalen Landesverbänden vom 21.09.2020. Die Auswirkungen der Corona Pandemie auf die kommunale Haushaltswirtschaft können nur geschätzt werden und sind mit großen Unsicherheiten behaftet. Infolge wurden die Zuweisungsbeträge sehr vorsichtig angesetzt.

Weitere 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 der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019 und die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und zur Gemeindekassenvorordnung-Doppik in der aktuellen Fassung vom 23.07.2019.

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Pölchow zum 01.01.2012 wurde durch den Prüfungsausschuss geprüft, durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Pölchow am 17.07.2015 festgestellt und öffentlich bekanntgemacht. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2020 sind die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2016 festgestellt. Für die Folgejahre bis 2019 liegen vorläufige Jahresabschlüsse vor, die in die Erläuterungen einbezogen wurden.

2. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung

Gemeindegebiet

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

Bevölkerungsentwicklung

Zum 31.12.2019 waren in der Gemeinde 941 Einwohner und somit 12 Einwohner weniger als im Vorjahr gemeldet.

Bevölkerungsstand lt. statistischem Amt zum	31.12.12	31.12.13	31.12.15	31.12.17	31.12.18	31.12.19
für Haushaltsjahr	2014	2015	2017	2019	2020	2021
Einwohner	897	915	938	957	953	941

Per 01.10.2019 belief sich die Zahl lt. Einwohnermeldeamt auf 934 Einwohner.

Davon waren gemeldet in:

Pölchow	443 Einwohner
Huckstorf	172 Einwohner
Wahrstorf	319 Einwohner

Charakteristik der Gemeinde

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

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

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

3. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

3.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

3.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist, also mindestens ausgeglichen ist.

Es wurde in allen bisher festgestellten Haushaltsjahren außer 2015 zunächst ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen. In den Haushaltsjahren 2012 bis 2014 kann das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen mit 0 EUR ausgewiesen werden. Dies konnte jedoch nur erreicht werden, indem der sonstige Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung ertragswirksam (2012: 10.137,51 EUR, 2013: 66.065,84 EUR, 2014: 71.784,28 EUR) aufgelöst wurde. 2016 konnte der Fehlbetrag aus dem Ergebnisvortrag 2015 ausgeglichen werden (s. Nebenrechnung Fortschreibung vorläufige Jahresergebnisse auf der nächsten Seite).

Einschätzung der dauernden Leistungsfähigkeit

	2012 festgest.	2013 festgest.	2014 festgest.	2015 festgest.	2016 geprüft	2017 vorl.	2018 vorl.	2019 vorl.	2020	2021	2022	2023	2024
Entwicklung Jahresergebnis EHH													
10. Summe Jd. Erträge	908.225,31	947.563,13	936.343,56	1.148.692,41	918.796,90	1.016.987,13	1.069.556,01	1.119.485,45	1.146.500	1.152.300	1.112.600	1.150.800	1.141.800
19. Summe Jd. Aufwendungen	952.827,62	962.909,50	949.265,33	938.088,67	974.218,07	866.866,38	876.266,70	938.321,89	1.216.600	1.226.300	1.123.600	1.119.200	1.120.200
20. Laufendes Ergebnis Vw	-44.602,31	-15.346,37	-12.921,77	190.603,74	-55.421,17	150.130,75	193.289,31	181.163,56	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600
23. Finanzergebnis	11.749,92	15.346,37	12.921,77	6.785,43	8.784,23	11.496,93	0,00	0,00	0	0	0	0	0
27. außerordentliches Ergebnis	32.752,39	-65.065,84	-71.784,28	197.389,17	-46.636,94	161.627,68	193.289,31	181.163,56	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600
Finanzausgleichsrücklage	-10.137,51	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000	0,00	0,00	0	0	0	0	0
veranschlichte SOPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.400	50.500	51.100	0	0	0	0	0
veranschlichte AFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.300	158.200	171.300	0	0	0	0	0
vorläufiges JA mit SOPO/AFA	-10.137,51	-66.065,84	-71.784,28	197.389,17	-46.636,94	61.227,68	85.588,31	60.963,56	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600
Auflösung sonst. SOPO	10.137,51	66.065,84	71.784,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.700	74.000	0	0	0
Entnahme Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
28. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	197.389,17	-46.636,94	61.227,68	85.588,31	60.963,56	0	0	-11.000	31.600	21.600
30. Vortrag	0,00	0,00	0,00	197.389,17	150.752,23	211.979,91	297.568,22	358.531,78	358.532	358.532	347.532	379.132	400.732
HH-Ausgleich FHH													
Forderungen EHK JA	684.598,43	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	831.406,65	1.032.599,21	1.177.143	1.273.843	1.293.443	745.843	764.643
Saldos ord. Ein- und Auszahlungen	103.880,27	33.272,04	-45.009,89	14.771,49	42.025,37	164.588,03	181.298,10	174.313,92	43.800	-24.700	54.000	97.000	87.000
Saldos Ein- und Auszahlungen Investitionen	-4.614,05	9.397,68	-272.030,21	243.009,82	-48.442,42	-16.829,29	-178.640,72	-4.861,97	77.800	69.300	-576.900	-32.000	-43.000
ordentliche Tilgung	11.580,00	11.580,00	17.370,00	5.790,00	11.580,00	11.580,00	11.580,00	24.743,93	24.900	25.000	25.100	25.200	25.200
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0	0	0	0	0
Forderungen EHK JE	774.245,31	799.199,41	463.947,94	716.759,03	698.152,12	831.406,65	1.032.599,21	1.177.142,57	1.273.843	1.293.443	745.843	764.643	783.443
HH-Ret			360.505,33				285.025,59	422.161,75					

Bestand sonstiger SOPO

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

Bestand Kapitalrücklage aus Investitionen SZW

A	0,00	18.339,43	35.548,57	50.935,89	68.722,64	90.514,01	111.755,97	135.935,88	155.639	155.056	150.356	218.956	218.956
Zuführung		18.339,43	15.385,32	17.788,75	21.791,37	21.241,96	24.179,91	19.703,07	69.117	69.300	68.600	0	0
Entnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.700	74.000	0	0	0
E	18.339,43	35.548,57	50.935,89	68.722,64	90.514,01	111.755,97	135.935,88	155.639,95	155.056	150.356	218.956	218.956	218.956

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis	je Einwohner	vorzutragende Beträge
			in EUR		
			1	2	3
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig*				
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	0	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	0	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	0	0	0
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	197.389	216	197.389
	Haushaltsergebnis festgestellt	2016	-46.637	-50	150.752
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2017	61.228	65	211.980
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2018	85.588	90	297.568
	bisher vorzutragen vorläufig*		297.568,22		
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Haushaltsergebnis) vorläufig*	2019	60.964	64	358.532
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Haushaltsplan)	2020	0	0	358.532
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	0	0	358.532
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2021	358.532		
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
	1. Haushaltsfolgejahr	2022	-11.000	-12	347.532
	2. Haushaltsfolgejahr	2023	31.600	34	379.132
	3. Haushaltsfolgejahr	2024	21.600	23	400.732
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		400.732		

* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

Erst ab 2017 zeigt die Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes die erwartete Wirkung, so dass der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann. Zum Haushaltsausgleich auf 0 müssen in den Folgejahren die verrechenbaren zweckgebundenen Kapitalrücklagen aus investiven Schlüsselzuweisungen nach § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik teilweise aufgelöst werden (s. Nebenrechnung Fortschreibung vorläufige Jahresergebnisse auf der vorherigen Seite) bzw. der Ergebnisvortrag herangezogen werden.

Der Ergebnisvortrag (Zeile 32) im Ergebnishaushalt weist die vorläufigen Jahresergebnisse unter Berücksichtigung der planmäßigen Auflösung der Sonderposten, der planmäßigen Abschreibungen sowie der teilweisen Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen aus. Insoweit ist im Haushaltsjahr 2021 und in der mittelfristigen Finanzplanung der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gegeben.

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

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht, also unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

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

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	in Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge
			in EUR				
			1	2	3	4	5
1.	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge vorläufig		614.287				614.287
1.1.	Haushaltsergebnis festgestellt	2012	92.300	103.880	112	11.580	706.588
	Haushaltsergebnis festgestellt	2013	21.692	33.272	35	11.580	728.280
	Haushaltsergebnis festgestellt	2014	-62.374	-45.004	-50	17.370	665.906
	Haushaltsergebnis festgestellt	2015	8.981	14.771	16	5.790	674.887
	Haushaltsergebnis festgestellt	2016	30.445	42.025	45	11.580	705.333
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2017	153.008	164.588	175	11.580	858.341
	Haushaltsergebnis vorläufig*	2018	169.718	181.298	192	11.580	1.028.059
	bisher vorzutragen vorläufig		1.028.059	494.831		81.060	1.028.059
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2019	149.570	174.314	182	24.744	1.177.629
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	18.900	43.800	46	24.900	1.196.529
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	-49.700	-24.700	-26	25.000	1.146.829
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2021	1.146.829	688.245		155.704	1.146.829
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
	1. Haushaltsfolgejahr	2021	29.300	54.400	58	25.100	1.176.129
	2. Haushaltsfolgejahr	2023	71.800	97.000	103	25.200	1.247.929
	3. Haushaltsfolgejahr	2024	61.800	87.000	92	25.200	1.309.729
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		1.309.729	926.645		231.204	1.309.729

Im Haushaltsjahr 2014 reichte (insbesondere durch den Ausfall von Gewerbesteuern im Umfang von rd. 65.000 EUR) der Überschuss der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen nicht zur Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung aus. Der Ausgleich konnte durch die Inanspruchnahme der Vorträge ausgeglichen werden. Erst nach Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ab 2016 (Erhöhung der Steuerhebesätze) kann jahresbezogen betrachtet der Haushaltsausgleich wieder prognostiziert werden. Im aktuellen Haushaltsjahr muss jedoch wieder mit einem jahresbezogenen Fehlbetrag gerechnet werden, da die Gemeinde infolge der Coronapandemie weniger allgemeine Finanzierungsmittel erhalten wird. Auch hier ist bei Hinzuziehung des Vortrags aus Vorjahren insgesamt sowohl im Haushaltsjahr als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben.

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

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

In den Zeilen 1 bis 3 sowie 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungs-

zeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Guthaben auf dem Verrechnungskonto der Einheitskasse beim Amt) werden zunächst anwachsen, um dann im Finanzplanungszeitraum infolge von Investitionen auf 783.443 EUR abzunehmen. Unter Berücksichtigung bestehender Haushaltsreste von 422.161,75 (Investitionszuschuss Sporthalle WSP) verbleiben ca. 360.000 EUR.

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

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

Sofern in Zeile 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 unter Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus Haushaltsvorjahren immer aus, die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen zu decken. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist eine Überdeckung in Höhe von 1.309.729 EUR zu verzeichnen. Diese wird benötigt, um die Unterdeckung des Saldos aus Investitionstätigkeit zu kompensieren, der am Ende des Finanzplanungszeitraums -588.611 EUR beträgt. Außer 2020 und 2021 übersteigen die Investitionsauszahlungen die Investitionseinzahlungen in allen Haushaltsjahren.

4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende des Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle. Es handelt sich auch hier teilweise noch um vorläufige Angaben, da bisher nur die Eröffnungsbilanz und die Jahresabschlüsse 2012 bis einschließlich 2016 festgestellt sind.

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

Aufgrund der Einstellung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöht sich das Eigenkapital zum Ende 2019 zunächst auf 4.188.470 EUR. Die Jahresergebnisse der Haushaltsjahre 2020 und 2021 können planerisch nur durch teilweise Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage auf 0 ausgeglichen werden. Damit verringert sich das Eigenkapital voraussichtlich bis auf 4.183.187 EUR. Ein Beschluss dazu wurde noch nicht gefasst. Am Ende des Finanzplanungszeitraumes steigt das Eigenkapital voraussichtlich wieder auf 4.387.187 EUR an. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich der Erhaltung des Eigenkapitals und einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

Lfd. Nr.	Jahr	Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	
			Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	Rücklage komm. Finanzausgleich	Sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklagen		
			in EUR					
	1	2	3	4	5	6	7	
1.	Bestand zum Ende des Haushaltsvorjahres							
1.1.	Eröffnungsbilanz		3.643.618	0	0	0	3.643.618	
	Jahresabschluss festgestellt	2012	0	3.674.299	18.339	0	0	3.692.639
	Jahresabschluss festgestellt	2013	0	3.674.299	17.209	0	0	3.709.848
	Jahresabschluss festgestellt	2014	0	3.674.299	15.385	0	0	3.725.233
	Jahresabschluss festgestellt	2015	197.389	3.674.299	17.789	0	0	3.940.411
	Jahresabschluss festgestellt	2016	-46.637	3.674.299	21.791	0	0	3.915.565
	Jahresabschluss vorläufig*	2017	61.228	3.674.299	21.242	0	0	3.998.035
	Jahresabschluss vorläufig*	2018	85.588	3.674.299	24.180	0	0	4.107.803
	bisher vorzutragen vorläufig		297.568	3.674.299	135.936	0	0	4.107.803
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergeb.)*	2019	358.532	3.674.299	155.639	0	0	4.188.470
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	358.532	3.674.299	155.056	0	0	4.187.887
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres							
		2021	358.532	3.674.299	150.356	0	0	4.183.187
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
	1. Haushaltsfolgejahr	2022	347.532	3.743.099	181.356	0	0	4.271.987
	2. Haushaltsfolgejahr	2023	379.132	3.743.099	212.356	0	0	4.334.587
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes							
		2024	400.732	3.743.099	243.356	0	0	4.387.187

* jedoch bereits unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen und Auflösungen Sonderposten

5. Erläuterung der Haushaltsansätze

5.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Die Summe der laufenden Erträge beträgt 1.152.300 EUR. Gegenüber dem Vorjahr (Vorjahr 1.146.900 EUR) bedeutet dies eine geringe Verbesserung um 5.400 EUR.

Die **Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben** betragen 704.400 EUR (Vorjahr 671.000 EUR). Im Vergleich zum letzten Haushaltsjahr erwartet die Gemeinde trotz der Auswirkungen der Corona-Pandemie nach der Interimssteuerschätzung vom September 25.900 EUR mehr Einkommens- und Umsatzsteueranteile. Die Steuererträge (A Steuer, B Steuer) wurden auf der Basis der tatsächlichen Veranlagungen 2020 angesetzt. Die Gewerbesteuer ist nach den vom Finanzamt festgesetzten Vorauszahlungen in Höhe von 130.000 EUR und somit um 10.000 EUR höher als im Vorjahr veranschlagt. Damit stehen insgesamt 33.400 EUR mehr zur Verfügung.

Erträge aus **Zuweisungen und Zuschüssen** werden in Höhe von 332.600 EUR (Vorjahr 376.900 EUR) erwartet. Diese Position beinhaltet Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Fördermittel), die nicht zahlungswirksam sind. Die Gemeinde erhält

voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von 242.900 EUR und damit 83.100 EUR weniger als im Vorjahr geplant (Vorjahr Plan 326.000 EUR/ Ist 357.000 EUR). Zum Haushaltsausgleich wird der verbliebene sonstige Sonderposten vollständig aufgelöst (38.360,93 EUR).

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** betragen 25.900 EUR und werden damit um 9.800 EUR höher veranschlagt als im Vorjahr (Vorjahr 16.100 EUR).

Die Erträge für die Entgelte Wasser- und Bodenverband werden in Höhe von 25.000 EUR (Vorjahr 15.000 EUR) geplant. In geraden Jahren wie 2020 werden nur Gebühren über 50 EUR erhoben, 2021 von allen Grundstückseigentümern.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** betragen 46.600 EUR (Vorjahr 45.200 EUR). Sie betreffen die Mieten und Pachten. Miete und Betriebskostenzahlungen der Kita Sonnenkäfer werden mit 17.700 EUR bzw. 4.300 EUR eingestellt, nachdem mit dem neuen Träger der Mietvertrag angepasst wurde.

Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden in Höhe von 2.500 EUR (Vorjahr 2.700 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich um die Beteiligung der Gemeinde Papendorf an den Kosten einer Brückenprüfung.

Die **Zinserträge und sonstigen Finanzerträge** werden in Höhe von 6.600 EUR (Vorjahr 6.600 EUR) geplant. Hierbei handelt es sich um die Erträge aus Dividenden des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.DIS AG und die Vollverzinsung der Gewerbesteuer. Zinserträge aus Geldanlagen können derzeit nicht erzielt werden, da die verbliebenen liquiden Mittel für das Tagesgeschäft benötigt werden und nur langfristige Geldanlagen Erträge bringen.

Sonstige laufende Erträge sind in Höhe von 33.700 EUR (Vorjahr 28.400 EUR) zu erwarten. Es handelt sich um die Konzessionsabgaben, die 2020 zu niedrig angesetzt waren.

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 von Sonderposten sowie die Auflösung von Rückstellungen dargestellt werden, die nicht zahlungswirksam sind. Alle übrigen Aussagen zu den Erträgen gelten auch für die Einzahlungen.

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

Insgesamt muss derzeit von einer kaum verbesserten finanziellen Grundausstattung ausgegangen werden. Die Erträge steigen langsamer als der Bedarf für die Aufwendungen. Die konsequente Ausschöpfung des eigenen Einnahmepotenzials unter Umsetzung der Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes ist wesentliche Voraussetzung für die knappe Erhaltung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt.

Lfd. Nr.	Ertrags-/Einzahlungsarten	RE 2019 vorl.		Plan 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	786.236,05	800.403,68	671.000	671.000	704.400	704.400	719.900	719.900	749.100	749.100	749.100	749.100
	davon Grundsteuer A	14.410,71	14.470,78	14.000	14.000	10.500	10.500	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
	Grundsteuer B	75.279,88	75.310,94	75.000	75.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	Gewerbesteuer	174.872,63	189.016,63	120.000	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	Einkommenssteuer	440.374,95	440.374,95	444.600	444.600	466.400	466.400	483.400	483.400	512.400	512.400	512.400	512.400
	Umsatzsteuer	12.529,69	12.529,69	11.300	11.300	15.400	15.400	13.500	13.500	13.700	13.700	13.700	13.700
	Hundsteuer	6.275,80	6.208,30	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
	FLA	62.492,39	62.492,39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen, allg. Umlagen	207.768,99	207.768,99	376.900	326.000	332.600	242.900	289.200	242.900	289.200	242.900	289.200	242.900
	davon Schlüsselzuweisung	206.768,99	206.768,99	326.000	326.000	242.900	242.900	242.900	242.900	242.900	242.900	242.900	242.900
	Auflösung SOPO FM	0,00	0,00	34.800	0	51.300	0	46.300	0	46.300	0	46.300	0
	Aufl. sonst. SOPO	0,00	0,00	16.100	0	38.400	0	0	0	0	0	0	0
4.	Leistungsentgelte öff.-rechtliche	30.274,67	29.770,42	16.100	16.100	25.900	25.900	15.900	15.900	24.900	24.900	15.900	15.900
5.	Leistungsentgelte privatrechtliche	42.776,21	29.741,40	45.200	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600	46.600
9.	Zinserträge/-einzahlungen	17.020,12	17.512,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	davon für Geldanlagen	1.220,58	1.220,58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	aus Forderungen	15.799,54	16.291,54	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
10.	sonst. laufende Erträge/Einzahlung	35.409,41	35.411,40	28.400	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
	davon Konzessionsabg.	32.698,41	32.576,41	28.300	28.300	33.600	33.600	33.500	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
11.	Ordentliche Erträge/Einzahlung	1.119.485,45	1.120.608,01	1.146.900	1.096.000	1.152.300	1.062.600	1.112.600	1.066.300	1.150.800	1.104.500	1.141.800	1.095.500
23.	Außerordentliche Erträge/Einzahlung	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Erträge/Einzahlung	1.119.485,45	1.120.608,01	1.146.900	1.096.000	1.152.300	1.062.600	1.112.600	1.066.300	1.150.800	1.104.500	1.141.800	1.095.500
	je Einwohner	1.169,79	1.170,96	1.203	1.150	1.225	1.129	1.182	1.133	1.223	1.174	1.213	1.164

unter Berücksichtigung der geplanten Auflösung SOPO

5.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 1.226.300 EUR (Vorjahr 1.216.600 EUR). Gegenüber 2020 werden die laufenden Aufwendungen um 9.700 EUR erhöht veranschlagt und damit nahezu konstant gehalten.

Die **Personalaufwendungen** in Höhe von 28.300 EUR sind gegenüber dem Vorjahr um 1.200 EUR vermindert veranschlagt (Vorjahr 29.500 EUR). Hierbei handelt es sich um die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Bürgermeister, Gemeindevertretung, Feuerwehr). Weiterhin sind Aufwendungen für Dienstbezüge und Personalnebenkosten für den geringfügig beschäftigten Objektverantwortlichen in Höhe von 2.700 EUR geplant.

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** werden im Umfang von 299.900 EUR (Vorjahr 286.100 EUR) erwartet. Einsparungen bei den sächlichen Aufwendungen sind kaum mehr möglich. Insbesondere bei Unterhaltungsleistungen besteht ein Mehrbedarf, dem derzeit nicht entsprochen werden kann.

Die Kostenerstattung für die Bauhofumlage an das Amt wird in Höhe von 103.600 EUR (Vorjahr 92.300 EUR) veranschlagt. Die Kostenerstattung beinhaltet Personal- und Sachkosten. Die Erhöhung spiegelt die Entwicklung der Personalkosten und eine Investition wieder.

Im Produkt Brandschutz bewegen sich die Aufwendungen wie im Vorjahr im Gesamtumfang von ca. 50.000 EUR. Besondere Berücksichtigung fanden dabei die Geräte- und Fahrzeugunterhaltung und Dienst- und Schutzkleidung mit je 10.000 EUR. Dem beantragten Bedarf konnte die Gemeinde jedoch nicht nachkommen, zumal zukünftig große Investitionen erforderlich werden, für die trotz Fördermitteln erhebliche Eigenmittel angespart werden müssen. Für den Schullastenausgleich Grundschule werden Mittel in Höhe von 7.500 EUR bei einer Schülerzahl von 5 Schülern (Vorjahr 7.300 EUR) eingestellt.

Die Amtsschulumlage Warnowschule Papendorf wird in Höhe von 89.400 EUR bei einer Schülerzahl von 86 (Vorjahr 85.300 EUR bei einer Schülerzahl von 81) geplant.

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

Für Stromkosten der Straßenbeleuchtung werden wie im Vorjahr 4.000 EUR benötigt. Die Anlagen in Pölchow wurden schrittweise auf LED umgerüstet, so dass die Stromkosten auf $\frac{1}{4}$ der Kosten des Jahres 2015 gesenkt werden konnten. Für die Straßenunterhaltung können erneut nur 10.000 EUR veranschlagt werden. Auch für den Winterdienst werden nur Mittel in Höhe von 6.000 EUR bereitgestellt.

Für die Baumpflege werden Mittel in Höhe von 7.000 EUR (Vorjahr 5.000 EUR) bewilligt. Im Jahr 2021 sind neben den planmäßigen Pflegearbeiten am Altbestand und der Beseitigung von Wetterschäden Ausgleichspflanzungen vorgesehen.

Die nahezu konstanten Aufwendungen bzw. Reduzierungen dürfen nicht darüber hinwegtäuschen, dass für das Haushaltsjahr 2021 und kommende Jahre ein zunehmender Bedarf an Unterhaltungsaufwand sowie Bewirtschaftungskosten (Straßen, Grün, Gewässer) besteht.

Abschreibungen wurden in einer Gesamthöhe von 139.000 EUR berücksichtigt (Vorjahr 164.400 EUR). Diese entfallen auf die Produkte Brandschutz (9.300 EUR), Regionale Schule (4.000 EUR), Spielplätze (1.100 EUR), Sportstätten (7.000 EUR), Gemeindestraßen (109.000 EUR), Gewässerunterhaltung (1.000 EUR) und Gemeindezentrum (7.700 EUR).

Da mehrere Gemeindestraßen, die mit Ersatzwert in der Eröffnungsbilanz ausgewiesen waren, zwischenzeitlich bis auf den Erinnerungswert von 1 EUR abgeschrieben sind, verringern sich die Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen um 24.000 EUR.

Für **Zuwendungen und Umlagen** werden Aufwendungen in Höhe von 677.900 EUR (Vorjahr 705.900 EUR) veranschlagt. Den größten Posten nimmt die Kreisumlage mit 346.800 EUR und damit 8.000 EUR weniger als im Vorjahresplan ein. Der Umlagesatz ist derzeit nur geschätzt.

Die Amtsumlage wurde mit 133.400 EUR mit einem Prozentsatz von 13,6 % der Umlagegrundlage eingestellt (Vorjahr 134.900 EUR bei 13,85 % der Umlagegrundlage).

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

Die Aufwendungen für die Kindertagesbetreuung verbleiben infolge des Gesetzes zur Einführung der Elternbeitragsfreiheit und Novellierung des KiföG für die Wohnsitzgemeinden auf hohem Niveau. Die kinderbezogene Pauschale steigt von 149,33 EUR auf 152,76 EUR monatlich, unabhängig von der besuchten Kindertageseinrichtung, der Betreuungsart und dem Betreuungsumfang. Da 10 Kinder weniger die Einrichtungen besuchen, können die Ausgleichszahlungen um knapp 20.000 EUR verringert veranschlagt werden.

Die **Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen** werden fast unverändert in Höhe von 1.800 EUR geplant (Vorjahr 1.900 EUR). Hierbei handelt es sich um die Zinsaufwendungen für den LFI-Kredit für den Ausbau des Dorfgemeinschaftshauses und die Zinsen für den neu aufgenommenen Kredit für den Investitionszuschuss für den Neubau der Sporthalle.

Für die **sonstigen laufenden Aufwendungen** werden 79.400 EUR (Vorjahr 28.800 EUR) geplant. Diese Position beinhaltet neben den Kosten für Geschäftsaufwendungen, Internet, Versicherungen, Gebühren Rechtsanwalt, Repräsentationen, Miete für Technik etc. die Aufwendungen für die räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen. Für die Fortschreibung des F-Planes und die Aufstellung eines B-Planes im Bahnhofsweg werden 50.000 EUR veranschlagt.

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

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

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

Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen

Lfd. Nr.	Aufwands-/Auszahlungsarten	RE 2019 vorl.		Plan 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
12.	Personalaufwendungen/-auszahlungen	18.197,75	18.197,75	29.500	29.500	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
13.	Aufwendungen/Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen	231.293,16	237.277,03	286.100	286.100	299.900	299.900	294.900	294.900	289.500	289.500	289.500	289.500
15.	Abschreibungen	171.300,00	0,00	164.400	0	139.000	0	111.700	0	111.700	0	111.700	0
	davon												
	Infrastrukturvermögen bebaute Grundstücke	141.500,00	0,00	135.000	0	110.000	0	83.000	0	83.000	0	83.000	0
		18.200,00	0,00	17.500	0	17.100	0	17.100	0	17.100	0	17.100	0
17.	Zuwendungen, Umlagen	661.166,30	663.288,58	705.900	705.900	677.900	677.900	667.600	667.600	668.600	668.600	669.600	669.600
	davon												
	Kreisumlage	352.612,16	352.612,16	354.800	354.800	346.800	346.800	338.600	338.600	338.600	338.600	338.600	338.600
	Amtsumlage	122.443,40	122.443,40	134.900	134.900	133.400	133.400	132.700	132.700	132.700	132.700	132.700	132.700
	Gewerbesteuerumlage	16.806,80	16.806,80	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	Zins- und sonstige												
19.	Finanzaufwendungen/Auszahlungen	4.464,83	4.526,85	1.900	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20.	Sonst. lfd. Aufwendungen/Auszahlungen	22.195,32	23.003,88	28.800	28.800	79.400	79.400	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
21.	Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	938.644,06	946.294,09	1.216.600	1.052.200	1.226.300	1.087.300	1.123.600	1.011.900	1.119.200	1.007.500	1.120.200	1.008.500
	Außerordentliche												
24.	Aufwendungen/Auszahlungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen/Auszahlungen	938.644,06	946.294,09	1.216.600	1.052.200	1.226.300	1.087.300	1.123.600	1.011.900	1.119.200	1.007.500	1.120.200	1.008.500
	je Einwohner	980,82	988,81	1.277	1.104	1.303	1.155	1.194	1.075	1.189	1.071	1.190	1.072

unter Berücksichtigung der geplanten Abschreibungen

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

Gemäß Empfehlung des Hauptausschusses vom 10.10.2018 und nach Festlegung in der Haushaltssatzung zum Haushaltsjahr 2021 werden die Investitionen im Finanzhaushalt ab einer Wertgrenze von 10.000 EUR dargestellt.

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

Das Investitionsprogramm 2021 sieht keine neuen Maßnahmen vor, da zunächst die begonnenen Maßnahmen **Investitionszuschuss Sporthalle WSP und barrierefreier Umbau der Bushaltestellen** abgeschlossen werden müssen, für die Haushaltsreste von 396.320,64 EUR bzw. 50.000 EUR bestehen.

Die mittelfristige Finanzplanung sieht hingegen Maßnahmen im Produkt Brandschutz vor. Neben der Anschaffung eines neuen Löschfahrzeugs muss die Löschwasserversorgung im Gemeindegebiet verbessert werden. Insgesamt sollen fast 600.000 EUR investiert werden. Neben Fördermitteln sollen die Mittel aus der Infrastrukturpauschale zur Finanzierung der Maßnahmen eingesetzt werden.

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 2021 beträgt der Schuldenstand 235.386,64 EUR, nachdem zum Ende des Jahres 2018 der Kredit zur Finanzierung des Investitionskostenzuschusses für die Sporthalle der Warnowschule Papendorf i.H.v. 210.000 EUR neu aufgenommen wurde. Die Verschuldung entspricht danach bei 941 Einwohnern zum 31.12.2019, die als Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 heranzuziehen sind, einer Verschuldung von 250,15 EUR je Einwohner (Vorjahr 273,07 EUR/Ew.).

Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung in Höhe von 24.953,36 EUR wird sich der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres auf 210.433,26 EUR und somit auf 223,63 EUR je Einwohner verringern.

Im Haushalt 2021 ist keine Kreditneuaufnahme vorgesehen.

Kreditgeber	Zweck	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Zinssatz in %	getilgt
öffentl. Förderung LFI	Dorfgemeinschaftshaus	74.978,81	63.398,81	51.818,81	40.238,81	28.658,81	17.078,81	0,1-1,45	01.01.2025
Kreditmarkt DKB	Investzuschuss Sporthalle WSP	210.000,00	196.836,07	183.567,83	170.194,47	156.715,14	143.129,00	0,79	2033
Insgesamt		284.978,81	260.234,88	235.386,64	210.433,28	185.373,95	160.207,81		
Abbau/Tilgung		24.743,93	24.848,24	24.953,36	25.059,33	25.166,14	25.273,78		

5.5.3. Kassenkredite

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist 2020 entsprechend der Planung im Finanzhaushalt voraussichtlich nicht erforderlich. Zur Abdeckung von möglichen unterjährigen Liquiditätsengpässen z. B. durch Vorfinanzierung von Investitionen wird jedoch ein Kassenkreditrahmen von 100.000 EUR veranschlagt. Dieser ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

5.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

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

5.7. Entwicklung der Sonderposten

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

Als sonstiger Sonderposten werden die von der Gemeinde angesparten Haushaltskonsolidierungsmittel ausgewiesen. Diese wurden mit den Jahresabschlüssen 2012-2014 bis auf einen Rest von 38.360,93 EUR zum Ausgleich der Jahresrechnung in Anspruch genommen und aufgelöst werden. Die Veränderungen im Finanzplanungszeitraum beruhen ausschließlich auf planmäßigen Auflösungen der Sonderposten.

Ifd. Nr.	Art	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	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2024
		in €					
1.	Sonderposten zum Anlagevermögen	911.260	860.360	809.060	763.760	718.460	673.160
1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	911.260	860.360	809.060	763.760	718.460	673.160
1.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
1.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0	0
3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige Sonderposten	38.361	38.361	0	0	0	0
4.1.	Sonstige Sonderposten (Erschließungsträger)	0	0	0	0	0	0
4.2.	Sonstige Sonderposten / Sonstige (HH-Konsolidierung)	38.361	38.361	0	0	0	0
	Summe	949.621	898.721	809.060	763.760	718.460	673.160

5.8. Entwicklung der Rückstellungen

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

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

5.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

THH	Produkt		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
2	126	Brandschutz Kameradschafts-kasse, LKW-Führerschein	6.300	0	6.300	6.300	0	6.300
2	281	Heimat-/Kulturpflege Seniorenarbeit, Veranstaltungen, Zuschüsse	5.700	0	5.700	5.700	0	5.700
2	291	Förderung von Kirchen Friedhofspflege	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
2	36602	Spielplätze	2.400	200	2.200	1.400	0	1.400
2	421/4	Sportstätten Zuschuss, Wartung, Versicherung	9.400	0	9.400	2.400	0	2.400
3	573	Gemeindezentrum (ohne KITA) Bewirtschaftung, Unterhaltung, Vermietung	22.400	6.100	16.300	14.700	1.500	13.200
Summe			47.400	6.300	41.100	31.700	1.500	30.200

6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

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

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

Die Gemeinde weist sowohl für das Haushaltsjahr 2021 als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes den Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt aus.

Die Eigenkapitalausstattung kann im Finanzplanungszeitraum aufgrund der Einstellung von investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen wieder verbessert werden. Die für die aktuellen Haushaltsjahre 2019-2021 prognostizierten negativen Jahresergebnisse können mindestens aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik abgedeckt werden. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes stehen aus dieser zweckgebundenen Kapitalrücklage voraussichtlich nur noch 218.956 EUR zur Verfügung.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, die die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde negativ beeinflussen könnten, sind nicht bekannt. Die Datenauswertung aus RUBIKON ist als Anlage beigefügt.

7. Haushaltssicherungskonzept

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

8. Stellenplan

Die Zahl der Vollzeitäquivalente für das Haushaltsjahr 2020 beträgt 0,10.
Der Stellenplan ist Bestandteil des Haushaltes.

9. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde ist nach der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2017 auf dem Weg, die gesicherte dauerhafte Leistungsfähigkeit knapp wiederzuerlangen. Dazu ist und war es notwendig, neben Einsparungen auf der Ausgabeseite auch das Einnahmepotenzial auszuschöpfen. Dem kommt die Gemeinde mit den Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes nach. Der Ergebnishaushalt kann jedoch im Haushaltsjahr 2021 wie in den Vorjahren wieder nicht jahresbezogen ausgeglichen werden, der Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr und den Finanzplanungsjahren ausgeglichen.

Die Gemeinde verfügt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich noch über einen Liquiditätsbestand auf dem Verrechnungskonto beim Amt in Höhe von 361.281 EUR. Die Höhe des Eigenkapitals kann im Bestand erhalten werden.

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen. Neben den einmaligen Investitionsauszahlungen sind insbesondere der Werteverzehr, der sich in den Abschreibungen widerspiegelt, sowie der zusätzliche Unterhaltungsaufwand zu beachten. Der Erwerb eines neuen Feuerwehrfahrzeuges kann nur bei Einwerbung von Fördermitteln realisiert werden.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Leistungsfähigkeit der Gemeinde können zahlenmäßig noch nicht gefasst werden. Es wird mit rückläufigen allgemeinen Finanzierungsmitteln gerechnet, was den Haushaltsausgleich zukünftig noch weiter erschweren wird.

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	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	786.236,05	671.000	704.400	719.900	749.100	749.100	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	207.768,99	376.900	332.600	289.200	289.200	289.200	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.274,67	16.100	25.900	15.900	24.900	15.900	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.776,21	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600	441,443, 444,445, 448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	2.500	700	700	700	442,447, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.020,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	47
9.	+	Sonstige Erträge	35.409,41	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700	46,451,491
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.119.485,45	1.146.900	1.152.300	1.112.600	1.150.800	1.141.800	
11.	-	Personalaufwendungen	18.197,75	29.500	28.300	28.300	28.300	28.300	50
12.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.293,16	286.100	299.900	294.900	289.500	289.500	52
14.	-	Abschreibungen	1.326,70	164.400	139.000	111.700	111.700	111.700	53
	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten (deaktiv ab 2020)	1.326,70	0	0	0	0	0	
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	661.166,30	705.900	677.900	667.600	668.600	669.600	54
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.464,83	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800	57
18.	-	Sonstige Aufwendungen	22.195,32	28.800	79.400	19.300	19.300	19.300	56,591
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	938.644,06	1.216.600	1.226.300	1.123.600	1.119.200	1.120.200	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	180.841,39	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600	
21.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	69.700	74.000	0	0	0	492
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	180.841,39	0	0	-11.000	31.600	21.600	
Ergebnishaushalt/-rechnung									
			2019 vorl.	2020	2021	2022	2023	2024	
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	297.568,22	358.532	358.532	358.532	347.532	379.132	
33.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	358.531,78	358.532	358.532	347.532	379.132	400.732	

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 Kontennummer	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	800.403,68	671.000	704.400	719.900	749.100	749.100	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	207.768,99	326.000	242.900	242.900	242.900	242.900	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.770,42	16.100	25.900	15.900	24.900	15.900	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.741,40	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	2.500	700	700	700	642,647, 648
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	17.512,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	67
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	35.411,40	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700	651,66
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.120.608,01	1.096.000	1.062.600	1.066.300	1.104.500	1.095.500	
10.	-	Personalauszahlungen	18.197,75	29.500	28.300	28.300	28.300	28.300	70
11.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	237.277,03	286.100	299.900	294.900	289.500	289.500	72
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	663.288,58	705.900	677.900	667.600	668.600	669.600	74
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.526,85	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800	77
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	23.003,88	28.800	79.400	19.300	19.300	19.300	76
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	946.294,09	1.052.200	1.087.300	1.011.900	1.007.500	1.008.500	
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	174.313,92	43.800	-24.700	54.400	97.000	87.000	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.703,07	100.300	69.300	68.600	0	0	681,683
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	20.000	0	0	0	0	682,683
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	752,09	0	0	0	0	0	684-686
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688,689
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	20.455,16	120.300	69.300	68.600	0	0	
25.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	25.317,13	42.500	0	645.500	53.000	43.000	781,784-786
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	788,789
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	25.317,13	42.500	0	645.500	53.000	43.000	
29.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-4.861,97	77.800	69.300	-576.900	-53.000	-43.000	
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	169.451,95	121.600	44.600	-522.500	44.000	44.000	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691 + 692
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.743,93	24.900	25.000	25.100	25.200	25.200	791 + 792
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-24.743,93	-24.900	-25.000	-25.100	-25.200	-25.200	
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-164,66	0	0	0	0	0	699 / 799

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
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
36.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	144.543,36	96.700	19.600	-547.600	18.800	18.800	
37.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	149.569,99	18.900	-49.700	29.300	71.800	61.800	
nachrichtlich:								
38.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	1.028.058,67	1.177.628	1.196.528	1.146.828	1.176.128	1.247.928	
39.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	1.177.628,66	1.196.528	1.146.828	1.176.128	1.247.928	1.309.728	
darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (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 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	

Anlage 1

Stellenplan

Gemeinde Pölichow
Haushaltsjahr 2021

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	
50.01	Objektverantwortlicher (n.n.)	0	1	0	1	0,10	1	geringfügige Beschäftigung 16 Std./monatlich

keine Beschäftigten in Altersteilzeit

**Veränderungsliste zum Stellenplan
Gemeinde: Pöichow**

**Anlage 2
Haushaltsjahr: 2021**

Lfd. Nr. im Stellenplan	Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs- /Entgeltgruppe	nach Besoldungs- /Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
50.01	Objektverantwortlicher	0			0,1		geringf. Besch.
		0,0	0,0	0,0	0,1		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2021

Gemeinde: 50 Pölchow

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	Kontonummer
		1	2	3	4			
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	52.821	-----	-----	-----	-----	41.221	(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	51.798	a) 11.600	b) 0	c) 0	a) 0	b) 0	40.198 (3140-3143, 3149, 319)
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	-----	-----	0 (323, 3244-3246)
11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.610	-----	-----	-----	-----	-----	3.610 (376-378, 379 ohne 3798)
12	Summe der Verbindlichkeiten	240.465	-----	-----	-----	-----	-----	215.465
nachrichtlich:								
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	235.334	a) 25.000	b) 0	c) 0	a) 0	b) 0	210.334
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	235.334	a) 25.000	b) 0	c) 0	a) 0	b) 0	210.334
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	-----	-----	0
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	-----	-----	-----	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres							Erläuterungen
Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Konto- nummer ¹
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen ²	3.562	0	0	0	3.562	27-29
	Klage Straßenausbaubeiträge	62				62	
	Grunderwerb Radweg	3.500				3.500	
4	Summe	3.562	0	0	0	3.562	

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)				1.273.843
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.196.529	14.989	62.325	1.273.843
4	+ Korrektur des Vortrages	0	0		
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.196.529	14.989	62.325	1.273.843
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-49.700			-49.700
7	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)		69.300		69.300
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0		0
9	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)			0	0
10	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.146.829	84.289	62.325	1.293.443
Kontrollrechnung:					
11	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.293.443
12	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				0
13	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.293.443

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquide Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	1.032.599,21	1.177.143	1.273.843	1.293.443	745.843	764.643
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	1.032.599,21	1.177.143	1.273.843	1.293.443	745.843	764.643
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.028.058,67	1.177.629	1.196.529	1.146.829	1.176.129	1.247.929
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)	149.569,99	18.900	-49.700	29.300	71.800	61.800
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.177.628,66	1.196.529	1.146.829	1.176.129	1.247.929	1.309.729
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-57.949,19	-62.811	14.989	84.269	-492.611	-545.611
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)	-4.861,97	77.800	69.300	-576.900	-53.000	-43.000
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	-62.811,16	14.989	84.289	-492.611	-545.611	-588.611
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	62.489,73	62.325	62.325	62.325	62.325	62.325
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)	-164,66	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	62.325,07	62.325	62.325	62.325	62.325	62.325
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.177.142,57	1.273.843	1.293.443	745.843	764.643	783.443

Investitionsübersicht 2021

Seite : 36
 Datum: 02.11.2020
 Uhrzeit: 11:51:19



Gemeinde: 50 Pölschov

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste
 Produkt 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulIG M-V
 Ohne Projektzuordnung

Kd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten										Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet				
		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	Planungs- daten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel)	7	8			9	10		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024										
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.119,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	17.119,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.119,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-366.548	-366.548	0

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
Produkt 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Ohne Projektzuordnung

lfd. 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 Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel		Gesamt -auszahlungen		davon bereits geleistet		
		2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	7	8	9	10										
33	- Auszahlungen für Sachanlagen																					
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.341,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.993	5.993	0	0	
	darunter:																					
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.341,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.993	-5.993	0	0	



Gemeinde: 50 Pöbchow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 541 Gemeindestraßen
 Projekt 10 Straße Zum Gutshof bis Kita

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 geleistet		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
24	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	
31	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	
33	2.475,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474.280	474.280	0	0	0	0	
38	2.475,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474.280	474.280	0	0	0	0	
39	-2.475,20	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-454.280	-454.280	0	0	0	0	



Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 541 Gemeindestraßen
 Projekt 12 Barrierefreier Umbau der Bushaltestellen

Itd. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansatze 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 aus-		davon bereits geleistet	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
33	-	0,00	40.000	0	58.000	53.000	43.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	=	0,00	40.000	0	58.000	53.000	43.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	=	0,00	-40.000	0	-58.000	-53.000	-43.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	=	0,00	-40.000	0	-58.000	-53.000	-43.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Auszahlungen für Sachanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionsübersicht 2021

Gemeinde: 50 Pölchow

Seite : 40
 Datum: 02.11.2020
 Uhrzeit: 11:51:19

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 541 Gemeindestraßen
 Projekt 7 Erneuerung von Straßeneuchten

Itd. Nr.	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		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel		Gesamt- -aus- zahlungen		davon bereits geleistet		
		2019 in €	2020 in €	2021 in €	2022 in €	2023 in €	2024 in €	2023 in €	2024 in €	2023 in €	2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €	2029 in €	2030 in €	2031 in €	2032 in €	2033 in €
33	-	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	=	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Auszahlungen für Sachanlagen

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
 darunter:

Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investitionsübersicht 2021

Gemeinde: 50 Pölichow

Seite : 41
 Datum: 02.11.2020
 Uhrzeit: 11:51:19

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Ohne Projektzuordnung

lfd. 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	
		2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2024	2023	2023	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2024
27	+																				
31	=	752,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64.170	64.170	0
		752,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64.170	64.170	0
39	=	752,09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64.170	64.170	0

Investitionsübersicht 2021

Gemeinde: 50 Pölichow

Seite : 42
 Datum: 02.11.2020
 Uhrzeit: 11:51:19

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung
 Produkt 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Projekt 11 Innenausbau Gutshaus

Bil. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 bis 14 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres		Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge		Ansatz des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsjahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		Bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel		Gesamt-auszahlungen		davon bereits geleistet	
		2019	1	2020	2	2021	3	2022	4	2023	5	2024	6	7	8	9	10	in €	in €	in €	in €	in €	in €
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	380,80		0		0		0		0		0		0		0		0		17.116		17.116	0
38	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380,80		0		0		0		0		0		0		0		0		17.116		17.116	0
	darunter:																						
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-380,80		0		0		0		0		0		0		0		0		-17.116		-17.116	0



Gemeinde: 50 Pöschow

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen
 Produkt 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Ohne Projektzuordnung

Id. Nr.	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	2020		2021		2022		2023		2024		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt auszahlungen	davon bereits geleistet
		Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	in €	Ansatz des Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	in €	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres	in €				
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.300	100.300	69.300	69.300	68.600	68.600	0	0	0	0	0	265.625	403.525	10
31	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	100.300	100.300	69.300	69.300	68.600	68.600	0	0	0	0	0	265.625	403.525	0
39	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		19.703,07		69.300		68.600		0		0	0	265.625	403.525	0

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt	
			1	11	111	11101	11104	
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungssteuerung	Gremien	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	100	100	100	100	0
12.	-	Personalaufwendungen	20.700	20.700	20.700	20.700	0	20.700
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700	103.700	103.700	100	100	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.500	8.500	8.500	8.500	900	7.600
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	132.900	132.900	132.900	29.300	1.000	28.300
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt				
		114	11403				
		Zentrale Dienste	Bauhof				
		1	2				
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.600	103.600			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	103.600	103.600			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-103.600	-103.600			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-103.600	-103.600			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-103.600	-103.600			

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			12	126	12600		
			Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Brandschutz		
		1	2	3	4		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.300	1.000	1.000	1.000		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0		
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0		
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.800	1.500	1.500	1.500		
12.	- Personalaufwendungen	4.900	4.500	4.500	4.500		
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800	22.500	22.500	22.500		
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	20.300	9.300	9.300	9.300		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	184.700	3.300	3.300	3.300		
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	16.200	15.600	15.600	15.600		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	348.900	55.200	55.200	55.200		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-347.100	-53.700	-53.700	-53.700		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-347.100	-53.700	-53.700	-53.700		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-347.100	-53.700	-53.700	-53.700		

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		2	21	211	21100	215	21500	
		Schule und Kultur	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a) SchulG M-V)	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b) SchulG M-V)	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	300	300	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	300	300	0	0	300	300
12.	-	Personalaufwendungen	400	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.800	99.300	7.500	7.500	91.800	91.800
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.800	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	200	0	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	110.200	103.300	7.500	7.500	95.800	95.800
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-109.900	-103.000	-7.500	-7.500	-95.500	-95.500
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-109.900	-103.000	-7.500	-7.500	-95.500	-95.500
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-109.900	-103.000	-7.500	-7.500	-95.500	-95.500

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt **2 Bürgerdienste**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
		28	281	28100	29	291	29100
		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaf- ten	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
		1	2	3	4	5	6
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
12.	- Personalaufwendungen	400	400	400	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	500	0	0	0
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.600	4.600	4.600	1.200	1.200	1.200
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	200	200	200	0	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	5.700	5.700	5.700	1.200	1.200	1.200
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200	-1.200
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200	-1.200
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		3	36	361	36100		
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege		
		1	2	3	4		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	174.100	174.100	174.100	174.100		
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	174.100	174.100	174.100	174.100		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100		
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100		
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100		

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt
		4	42	421	42100	424	42400
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)	Sportstätten
		1	2	3	4	5	6
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0	0	0	0	0	0
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	0	500	500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.000	7.000	0	0	7.000	7.000
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	400	400	0	0	400	400
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	9.400	9.400	1.500	1.500	7.900	7.900
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-9.400	-9.400	-1.500	-1.500	-7.900	-7.900
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-9.400	-9.400	-1.500	-1.500	-7.900	-7.900
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-9.400	-9.400	-1.500	-1.500	-7.900	-7.900

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt	
			1	11	114	11401	11402	
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Zentrale Dienste	Liegenschaften	Gebäudemanagement	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.000	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	22.800	22.800	22.800	22.000	800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	99.400	22.800	22.800	22.800	22.000	800
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.700	0	0	0	0	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	118.700	0	0	0	0	0
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	54.700	600	600	600	500	100
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	221.800	600	600	600	500	100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-122.400	22.200	22.200	22.200	21.500	700
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-122.400	22.200	22.200	22.200	21.500	700
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-122.400	22.200	22.200	22.200	21.500	700

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			3	36	366	36602		
			Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Spielplätze		
			1	2	3	4		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	200	200		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	200	200	200	200		
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400	1.400	1.400	1.400		
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.000	1.000	1.000	1.000		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.400	2.400	2.400	2.400		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200		

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		5	51	511	51100	54	541	
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.800	0	0	0	44.300	44.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.800	0	0	0	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	2.500	2.500
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	76.400	0	0	0	47.200	47.200
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	0	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.300	0	0	0	23.000	23.000
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	117.700	0	0	0	109.000	109.000
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	54.100	50.000	50.000	50.000	500	500
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	218.800	50.000	50.000	50.000	132.500	132.500
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-142.400	-50.000	-50.000	-50.000	-85.300	-85.300
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-142.400	-50.000	-50.000	-50.000	-85.300	-85.300
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-142.400	-50.000	-50.000	-50.000	-85.300	-85.300

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		54100	55	551	55100	552	55201	
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	Gewässerunterhaltung	
		1	2	3	4	5	6	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.300	900	0	0	900	900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	47.200	900	0	0	900	900
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	7.200	7.200	7.200	0	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	109.000	1.000	0	0	1.000	1.000
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	500	1.000	1.000	1.000	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	132.500	9.200	8.200	8.200	1.000	1.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-85.300	-8.300	-8.200	-8.200	-100	-100
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-85.300	-8.300	-8.200	-8.200	-100	-100
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-85.300	-8.300	-8.200	-8.200	-100	-100

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt			
		57	573	57300			
		Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Gemeindezentrum			
		1	2	3			
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.600	4.600	4.600		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.700	23.700	23.700		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	28.300	28.300	28.300		
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	2.700	2.700		
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.100	14.100	14.100		
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.700	7.700	7.700		
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.600	2.600	2.600		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	27.100	27.100	27.100		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	1.200	1.200	1.200		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	1.200	1.200	1.200		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	1.200	1.200	1.200		

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
			54	540	54000	55	552
			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	Konzessionsabgaben	Konzessionsabgaben	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
		1	2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	281.300	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	0	0	0	25.000	25.000
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	33.700	33.600	33.600	33.600	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.051.000	33.600	33.600	33.600	25.000	25.000
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	0	0	0	27.700	27.700
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	493.200	0	0	0	0	0
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800	0	0	0	0	0
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	522.700	0	0	0	27.700	27.700
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	528.300	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	528.300	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	528.300	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt				
		55200				
		Wasser- und Bodenverband				
		1				
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000			
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	25.000			
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	27.700			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-2.700			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-2.700			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-2.700			

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		6	61	611	61100	612	61200	
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	704.400	704.400	704.400	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	281.300	281.300	281.300	281.300	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	6.600	0	0	6.600	6.600
10.	+	Sonstige laufende Erträge	100	100	0	0	100	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	992.400	992.400	985.700	985.700	6.700	6.700
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	493.200	493.200	493.200	493.200	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800	1.800	0	0	1.800	1.800
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	495.000	495.000	493.200	493.200	1.800	1.800
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	497.400	497.400	492.500	492.500	4.900	4.900
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	497.400	497.400	492.500	492.500	4.900	4.900
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	497.400	497.400	492.500	492.500	4.900	4.900

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt	
			1	11	111	11101	11104	
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	Verwaltungssteuerung	Gremien	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	100	100	100	100	0
11.	-	Personalauszahlungen	20.700	20.700	20.700	20.700	0	20.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700	103.700	103.700	100	100	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	8.500	8.500	8.500	8.500	900	7.600
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	132.900	132.900	132.900	29.300	1.000	28.300
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-132.800	-132.800	-132.800	-29.200	-900	-28.300

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produktgruppe	Produkt				
		f14	11403				
		Zentrale Dienste	Bauhof				
		1	2				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.600	103.600			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	103.600	103.600			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-103.600	-103.600			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-103.600	-103.600			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-103.600	-103.600			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-103.600	-103.600			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-103.600	-103.600			

Gemeinde: 50 Pöchlarn

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
			12	126	12600		
			Sicherheit und Ordnung	Brandschutz	Brandschutz		
		1	2	3	4		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500		
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	500	500	500	500		
11.	- Personalauszahlungen	4.900	4.500	4.500	4.500		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800	22.500	22.500	22.500		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	184.700	3.300	3.300	3.300		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.200	15.600	15.600	15.600		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	328.600	45.900	45.900	45.900		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-328.100	-45.400	-45.400	-45.400		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-328.100	-45.400	-45.400	-45.400		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-328.100	-45.400	-45.400	-45.400		
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0		
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0		
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0		
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0		
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-328.100	-45.400	-45.400	-45.400		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-328.100	-45.400	-45.400	-45.400		

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		2	21	211	21100	215	21500	
		Schule und Kultur	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen	Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchuGM-V)	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	
		1	2	3	4	5	6	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	400	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.800	99.300	7.500	7.500	91.800	91.800
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.800	0	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	200	0	0	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	106.200	99.300	7.500	7.500	91.800	91.800
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-106.200	-99.300	-7.500	-7.500	-91.800	-91.800
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-106.200	-99.300	-7.500	-7.500	-91.800	-91.800
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-106.200	-99.300	-7.500	-7.500	-91.800	-91.800
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-106.200	-99.300	-7.500	-7.500	-91.800	-91.800
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-106.200	-99.300	-7.500	-7.500	-91.800	-91.800

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
		28	281	28100	29	291	29100
		Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und Kulturpflege	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaf- ten	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.
		1	2	3	4	5	6
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	400	400	400	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	500	0	0
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.600	4.600	4.600	1.200	1.200
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	200	200	200	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	5.700	5.700	5.700	1.200	1.200
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-5.700	-5.700	-5.700	-1.200	-1.200

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		3	36	361	36100		
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege		
		1	2	3	4		
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	174.100	174.100	174.100	174.100	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	174.100	174.100	174.100	174.100	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-174.100	-174.100	-174.100	-174.100	

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt
		4	42	421	42100	424	42400
		Gesundheit und Sport	Sportförderung	Förderung des Sports	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)	Sportstätten
		1	2	3	4	5	6
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	0	500	500
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	400	400	0	0	400	400
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.400	2.400	1.500	1.500	900	900
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.400	-2.400	-1.500	-1.500	-900	-900
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.400	-2.400	-1.500	-1.500	-900	-900
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.400	-2.400	-1.500	-1.500	-900	-900
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.400	-2.400	-1.500	-1.500	-900	-900
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-2.400	-2.400	-1.500	-1.500	-900	-900

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produkt	
			1	11	114	11401	11402	
			Zentrale Verwaltung	Innere Verwaltung	Zentrale Dienste	Liegenschaften	Gebäudemanagement	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	22.800	22.800	22.800	22.000	800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	49.400	22.800	22.800	22.800	22.000	800
11.	-	Personalauszahlungen	2.700	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.700	0	0	0	0	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	54.700	600	600	600	500	100
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	103.100	600	600	600	500	100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-53.700	22.200	22.200	22.200	21.500	700
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-53.700	22.200	22.200	22.200	21.500	700
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-53.700	22.200	22.200	22.200	21.500	700
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-53.700	22.200	22.200	22.200	21.500	700
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-53.700	22.200	22.200	22.200	21.500	700

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt		
		3	36	366	36602		
		Soziales und Jugend	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Spielplätze		
		1	2	3	4		
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400	1.400	1.400	1.400	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.400	1.400	1.400	1.400	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 39)	0	0	0	0	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		5	51	511	51100	54	541	
		Gestaltung Umwelt	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnah- men	Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPVN	Gemeindestraßen	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.800	0	0	0	100	100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	2.500	2.500
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	26.600	0	0	0	2.900	2.900
11.	-	Personalauszahlungen	2.700	0	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.300	0	0	0	23.000	23.000
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	54.100	50.000	50.000	50.000	500	500
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	101.100	50.000	50.000	50.000	23.500	23.500
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-74.500	-50.000	-50.000	-50.000	-20.600	-20.600
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-74.500	-50.000	-50.000	-50.000	-20.600	-20.600
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-74.500	-50.000	-50.000	-50.000	-20.600	-20.600
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-74.500	-50.000	-50.000	-50.000	-20.600	-20.600
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-74.500	-50.000	-50.000	-50.000	-20.600	-20.600

Gemeinde: 50 Pölschow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe	
		54100	55	551	55100	57	573	
		Gemeindestraßen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)	Öffentliches Grün	Wirtschaft und Tourismus	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	23.700	23.700
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.900	0	0	0	23.700	23.700
11.	-	Personalauszahlungen	0	0	0	0	2.700	2.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	7.200	7.200	7.200	14.100	14.100
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	1.000	1.000	1.000	2.600	2.600
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	23.500	8.200	8.200	8.200	19.400	19.400
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-20.600	-8.200	-8.200	-8.200	4.300	4.300
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-20.600	-8.200	-8.200	-8.200	4.300	4.300
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-20.600	-8.200	-8.200	-8.200	4.300	4.300
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-20.600	-8.200	-8.200	-8.200	4.300	4.300
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-20.600	-8.200	-8.200	-8.200	4.300	4.300

Gemeinde: 50 Pölow

Teilhaushalt 3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt				
		57300				
		Gemeindezentrum				
		1				
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.700			
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	23.700			
11.	-	Personalauszahlungen	2.700			
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.100			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.600			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	19.400			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	4.300			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	4.300			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	4.300			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	4.300			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	4.300			

Gemeinde: 50 Pöichow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haushalt insgesamt	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktbereich	Produktgruppe
			54	540	54000	55	552
		1	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	Konzessionsabgaben	Konzessionsabgaben	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
			2	3	4	5	6
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	242.900	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	0	0	0	25.000	25.000
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	33.700	33.600	33.600	33.600	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.012.600	33.600	33.600	33.600	25.000	25.000
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	0	0	0	27.700	27.700
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	493.200	0	0	0	0	0
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800	0	0	0	0	0
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	522.700	0	0	0	27.700	27.700
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	489.900	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	489.900	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	489.900	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.300	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	69.300	0	0	0	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	69.300	0	0	0	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	559.200	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000	0	0	0	0	0
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.000	0	0	0	0	0
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	534.200	33.600	33.600	33.600	-2.700	-2.700

Gemeinde: 50 Pölichow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt					
		55200					
		Wasser- und Bodenverband					
		f					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000				
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	25.000				
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700				
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	27.700				
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.700				
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.700				
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.700				
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.700				
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-2.700				

Gemeinde: 50 Pölchow

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Haupt- produktbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Produktgruppe	Produkt	
		6	61	611	61100	612	61200	
		Zentrale Finanzleistungen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	704.400	704.400	704.400	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	242.900	242.900	242.900	242.900	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	6.600	0	0	6.600	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	100	100	0	0	100	100
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	954.000	954.000	947.300	947.300	6.700	6.700
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	493.200	493.200	493.200	493.200	0	0
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800	1.800	0	0	1.800	1.800
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	495.000	495.000	493.200	493.200	1.800	1.800
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	459.000	459.000	454.100	454.100	4.900	4.900
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	459.000	459.000	454.100	454.100	4.900	4.900
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	459.000	459.000	454.100	454.100	4.900	4.900
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.300	69.300	69.300	69.300	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	69.300	69.300	69.300	69.300	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	69.300	69.300	69.300	69.300	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	528.300	528.300	523.400	523.400	4.900	4.900
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	503.300	503.300	523.400	523.400	-20.100	-20.100

Gemeinde: 50 Pölichow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts-	Ansätze des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Erläuterung
			vorjahres	vorjahres	jahres	daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-	
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	Konto-	
									nummer
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	786.236,05	671.000	704.400	719.900	749.100	749.100	40
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	14.410,71	14.000	10.500	10.900	10.900	10.900	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	75.279,88	75.000	76.000	76.000	76.000	76.000	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	174.872,63	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	440.374,95	444.600	466.400	483.400	512.400	512.400	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.529,69	11.300	15.400	13.500	13.700	13.700	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	6.275,80	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	(403)
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	62.492,39	0	0	0	0	0	(4052)
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
	1.9	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(40542)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	207.768,99	376.900	332.600	269.200	269.200	269.200	41
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	206.768,99	326.000	242.900	242.900	242.900	242.900	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.000,00	0	0	0	0	0	(414)
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	(4162)
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	50.900	89.700	46.300	46.300	46.300	(415)
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeerägern	0,00	0	0	0	0	0	(425)
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.274,67	16.100	25.900	15.900	24.900	15.900	43
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	16,00	100	100	100	100	100	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	30.258,67	16.000	25.800	15.800	24.800	15.800	(432)
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(437)
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.776,21	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600	441, 443, 444, 445, 448
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.776,21	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600	(441)
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2021

Gemeinde: 50 Pölichow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	2.500	700	700	700	442,448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17.020,12	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	47
		darunter:							
	9.1	Zinserträge	7.862,50	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	(471, 472, 479)
	9.2	Sonstige Finanzerträge	9.157,62	0	0	0	0	0	(473 - 479)
10.	+	Sonstige laufende Erträge	35.409,41	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700	46
		darunter:							
	10.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	(461)
	10.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	(4661)
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.119.485,45	1.146.900	1.152.300	1.112.600	1.150.800	1.141.800	
12.	-	Personalaufwendungen	18.197,75	29.500	28.300	28.300	28.300	28.300	50
		darunter:							
	12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(507)
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
		darunter:							
	13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	(511)
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.293,16	286.100	299.900	294.900	289.500	289.500	52
		darunter:							
	14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	13.030,43	13.100	13.800	13.800	13.800	13.800	(522)
	14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	31.991,15	54.500	50.500	38.300	37.900	37.900	(523)
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	164.400	139.000	111.700	111.700	111.700	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.326,70	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	661.166,30	705.900	677.900	667.600	668.600	669.600	54
		darunter:							
	17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	169.303,94	204.200	184.700	183.300	184.300	185.300	(541)
	17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	17.3	Gewerbesteuerumlage	16.806,80	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	(5431)
	17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	352.612,16	354.800	346.800	338.600	338.600	338.600	(54421)
	17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	122.443,40	134.900	133.400	132.700	132.700	132.700	(54422)
	17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	(5443)
	17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
		darunter:							
	18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
	18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)

Gemeinde: 50 Pöichow

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
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
18.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
18.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.464,83	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800	57
	darunter:							
	19.1 Zinsaufwendungen	1.746,27	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600	(571 - 579)
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	2.718,56	200	200	200	200	200	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	22.195,32	28.800	79.400	19.300	19.300	19.300	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	938.644,06	1.216.600	1.226.300	1.123.600	1.119.200	1.120.200	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	180.841,39	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600	
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)	180.841,39	-69.700	-74.000	-11.000	31.600	21.600	
26.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	69.700	74.000	0	0	0	492
	darunter:							
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	69.700	74.000	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 Ergebnissrücklagen	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)	180.841,39	0	0	-11.000	31.600	21.600	
Ergebnishaushalt/-rechnung								
		2019 vorl.	2020	2021	2022	2023	2024	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	297.568,22	358.532	358.532	358.532	347.532	379.132	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nr. 31 und 32)	358.531,78	358.532	358.532	347.532	379.132	400.732	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	
			1	2	3	4	
			Zentrale Dienste	Bürgerdienste	Gemeindeentwicklung	Zentrale Finanzdienstleistungen	
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	0	0	0	704.400
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	332.600	0	1.300	50.000	281.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.900	100	500	300	25.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	0	0	46.600	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	2.500	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	6.600
10.	+	Sonstige laufende Erträge	33.700	0	0	0	33.700
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.152.300	100	1.800	99.400	1.051.000
12.	-	Personalaufwendungen	28.300	20.700	4.900	2.700	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.900	103.700	122.800	45.700	27.700
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	139.000	0	20.300	118.700	0
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	677.900	0	184.700	0	493.200
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800	0	0	0	1.800
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	79.400	8.500	16.200	54.700	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.226.300	132.900	348.900	221.800	522.700
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-74.000	-132.800	-347.100	-122.400	528.300
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-74.000	-132.800	-347.100	-122.400	528.300
26.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-74.000	-132.800	-347.100	-122.400	528.300

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt
				1	2	3	4
				Zentrale Dienste	Bürgerdienste	Gemeindeentwicklung	Zentrale Finanzdienstleistungen
			in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	0	0	0	704.400
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	242.900	0	0	0	242.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.900	100	500	300	25.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	0	0	46.600	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	2.500	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	33.700	0	0	0	33.700
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.062.600	100	500	49.400	1.012.600
11.	-	Personalauszahlungen	28.300	20.700	4.900	2.700	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	299.900	103.700	122.800	45.700	27.700
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	677.900	0	184.700	0	493.200
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800	0	0	0	1.800
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	79.400	8.500	16.200	54.700	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.087.300	132.900	328.600	103.100	522.700
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-24.700	-132.800	-328.100	-53.700	489.900
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-24.700	-132.800	-328.100	-53.700	489.900
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-24.700	-132.800	-328.100	-53.700	489.900
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.300	0	0	0	69.300
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	69.300	0	0	0	69.300
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	69.300	0	0	0	69.300
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	44.600	-132.800	-328.100	-53.700	559.200
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000	0	0	0	25.000
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.000	0	0	0	-25.000
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	19.600	-132.800	-328.100	-53.700	534.200

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	100	100	100	100	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	16,00	100	100	100	100	100
12.	-	Personalaufwendungen	10.984,87	21.900	20.700	20.700	20.700	20.700
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.909,85	92.400	103.700	115.100	110.100	110.100
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	2.469,02	3.300	8.500	3.300	3.300	3.300
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	89.363,74	117.600	132.900	139.100	134.100	134.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000

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
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.000,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	470,62	500	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	999,48	0	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	1.250,00	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.720,10	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
12.	-	Personalaufwendungen	4.696,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.562,40	113.600	122.800	113.000	112.600	112.600
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	20.200	20.300	20.000	20.000	20.000
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	169.303,94	204.200	184.700	183.300	184.300	185.300
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.059,39	16.300	16.200	12.200	12.200	12.200
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	289.621,73	359.200	348.900	333.400	334.000	335.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-285.901,63	-357.400	-347.100	-331.600	-332.200	-333.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-285.901,63	-357.400	-347.100	-331.600	-332.200	-333.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-285.901,63	-357.400	-347.100	-331.600	-332.200	-333.200

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
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	49.600	50.000	45.000	45.000	45.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,55	300	300	300	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.776,73	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	2.500	700	700	700
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.157,62	0	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	51.991,90	97.800	99.400	92.600	92.600	92.600
12.	-	Personalaufwendungen	2.516,88	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.450,09	52.000	45.700	40.800	40.800	40.800
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	144.200	118.700	91.700	91.700	91.700
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.234,00	9.100	54.700	3.800	3.800	3.800
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	39.200,97	208.000	221.800	139.000	139.000	139.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	12.790,93	-110.200	-122.400	-46.400	-46.400	-46.400
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	12.790,93	-110.200	-122.400	-46.400	-46.400	-46.400
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	12.790,93	-110.200	-122.400	-46.400	-46.400	-46.400

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	786.236,05	671.000	704.400	719.900	749.100	749.100
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	206.768,99	326.000	281.300	242.900	242.900	242.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.730,50	15.200	25.000	15.000	24.000	15.000
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.862,50	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
10.	+	Sonstige laufende Erträge	33.159,41	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.063.757,45	1.047.200	1.051.000	1.018.100	1.056.300	1.047.300
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.370,82	28.100	27.700	26.000	26.000	26.000
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.326,70	0	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	491.862,36	501.700	493.200	484.300	484.300	484.300
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.464,83	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	-1.567,09	100	0	0	0	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	520.457,62	531.800	522.700	512.100	512.100	512.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	543.299,83	515.400	528.300	506.000	544.200	535.200
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	543.299,83	515.400	528.300	506.000	544.200	535.200
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	543.299,83	515.400	528.300	506.000	544.200	535.200

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
			des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	
			Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	zweiten	zweiten	dritten
			vorvorjahres	einschl.	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	100	100	100	100	100	
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	16,00	100	100	100	100	100	
11.	-	Personalauszahlungen	10.984,87	21.900	20.700	20.700	20.700	20.700	
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.909,85	92.400	103.700	115.100	110.100	110.100	
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.469,02	3.300	8.500	3.300	3.300	3.300	
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	89.363,74	117.600	132.900	139.100	134.100	134.100	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000	
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000	
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000	
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-89.347,74	-117.500	-132.800	-139.000	-134.000	-134.000	

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
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554,57	500	500	500	500	500
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	152,00	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.250,00	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.956,57	500	500	500	500	500
11.	-	Personalauszahlungen	4.696,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.810,17	113.600	122.800	113.000	112.600	112.600
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	171.426,22	204.200	184.700	183.300	184.300	185.300
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	13.270,86	16.300	16.200	12.200	12.200	12.200
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	293.203,25	339.000	328.600	313.400	314.000	315.000
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-290.246,68	-338.500	-328.100	-312.900	-313.500	-314.500
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-290.246,68	-338.500	-328.100	-312.900	-313.500	-314.500
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-290.246,68	-338.500	-328.100	-312.900	-313.500	-314.500
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.119,75	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	2.500	0	587.500	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	17.119,75	2.500	0	587.500	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-17.119,75	-2.500	0	-587.500	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-307.366,43	-341.000	-328.100	-900.400	-313.500	-314.500
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-307.366,43	-341.000	-328.100	-900.400	-313.500	-314.500

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des
			Haushalts-	vorjahres	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			vorvorjahres	einschl.	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,55	300	300	300	300	300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.589,40	45.200	46.600	46.600	46.600	46.600
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.700	2.500	700	700	700
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.157,62	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	39.804,57	48.200	49.400	47.600	47.600	47.600
11.	-	Personalauszahlungen	2.516,88	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.186,19	52.000	45.700	40.800	40.800	40.800
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	7.264,00	9.100	54.700	3.800	3.800	3.800
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	42.967,07	63.800	103.100	47.300	47.300	47.300
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.162,50	-15.600	-53.700	300	300	300
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.162,50	-15.600	-53.700	300	300	300
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-3.162,50	-15.600	-53.700	300	300	300
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	20.000	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	752,09	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	752,09	20.000	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	8.197,38	40.000	0	58.000	53.000	43.000
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	8.197,38	40.000	0	58.000	53.000	43.000
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-7.445,29	-20.000	0	-58.000	-53.000	-43.000
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-10.607,79	-35.600	-53.700	-57.700	-52.700	-42.700
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-10.607,79	-35.600	-53.700	-57.700	-52.700	-42.700

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	800.403,68	671.000	704.400	719.900	749.100	749.100
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	206.768,99	326.000	242.900	242.900	242.900	242.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.142,30	15.200	25.000	15.000	24.000	15.000
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.354,50	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	33.161,40	28.400	33.700	33.700	33.700	33.700
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.077.830,87	1.047.200	1.012.600	1.018.100	1.056.300	1.047.300
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.370,82	28.100	27.700	26.000	26.000	26.000
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	491.862,36	501.700	493.200	484.300	484.300	484.300
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.526,85	1.900	1.800	1.800	1.800	1.800
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	520.760,03	531.800	522.700	512.100	512.100	512.100
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	557.070,84	515.400	489.900	506.000	544.200	535.200
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	557.070,84	515.400	489.900	506.000	544.200	535.200
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	557.070,84	515.400	489.900	506.000	544.200	535.200
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.703,07	100.300	69.300	68.600	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.703,07	100.300	69.300	68.600	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	19.703,07	100.300	69.300	68.600	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	576.773,91	615.700	559.200	574.600	544.200	535.200
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.743,93	24.900	25.000	25.100	25.200	25.200
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-24.743,93	-24.900	-25.000	-25.100	-25.200	-25.200
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-164,66	0	0	0	0	0
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	551.865,32	590.800	534.200	549.500	519.000	510.000

791 + 792

699 J. 799

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
			1	11403	11101	11104		
				Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
			in €	in €	in €	in €		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0		
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	100	0	100	0		
12.	-	Personalaufwendungen	20.700	0	0	20.700		
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700	103.600	100	0		
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	8.500	0	900	7.600		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	132.900	103.600	1.000	28.300		
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschul-Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.300	0	1.000	0	300	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
10.	+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.800	0	1.500	0	300	0
12.	- Personalaufwendungen	4.900	0	4.500	0	0	400
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800	0	22.500	7.500	91.800	500
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	20.300	0	9.300	0	4.000	0
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	184.700	174.100	3.300	0	0	4.600
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	16.200	0	15.600	0	0	200
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	348.900	174.100	55.200	7.500	95.800	5.700
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-347.100	-174.100	-53.700	-7.500	-95.500	-5.700
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-347.100	-174.100	-53.700	-7.500	-95.500	-5.700
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-347.100	-174.100	-53.700	-7.500	-95.500	-5.700

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstlg)	Produkt (sonstlg)	Produkt (sonstlg)			
		29100	42100	42400			
		Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung des Sports	Sportslätten			
		in €	in €	in €			
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	500			
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0	0	7.000			
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200	1.500	0			
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	400			
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.200	1.500	7.900			
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.200	-1.500	-7.900			
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.200	-1.500	-7.900			
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.200	-1.500	-7.900			

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		3	57300	11401	11402	36602	51100	
			Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.000	4.600	0	0	200	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	23.700	22.000	800	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
10.	+	Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	99.400	28.300	22.000	800	200	0
12.	-	Personalaufwendungen	2.700	2.700	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.700	14.100	0	0	1.400	0
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	118.700	7.700	0	0	1.000	0
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	54.700	2.600	500	100	0	50.000
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	221.800	27.100	500	100	2.400	50.000
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-122.400	1.200	21.500	700	-2.200	-50.000
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-122.400	1.200	21.500	700	-2.200	-50.000
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-122.400	1.200	21.500	700	-2.200	-50.000

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
			54100	55100	55201			
			Gemeindestraßen	Öffentliches Grün	Gewässerunterhaltung			
			in €	in €	in €			
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.300	0	900			
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0			
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0			
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	47.200	0	900			
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	7.200	0			
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	109.000	0	1.000			
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	500	1.000	0			
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	132.500	8.200	1.000			
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-85.300	-8.200	-100			
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-85.300	-8.200	-100			
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-85.300	-8.200	-100			

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
			4	61100	54000	55200	61200	
				Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	
		in €	in €	in €	in €	in €		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	704.400	0	0	0	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	281.300	281.300	0	0	0	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	0	0	25.000	0	
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.600	0	0	0	6.600	
10.	+	Sonstige laufende Erträge	33.700	0	33.600	0	100	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.051.000	985.700	33.600	25.000	6.700	
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	0	0	27.700	0	
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	493.200	493.200	0	0	0	
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800	0	0	0	1.800	
20.	-	Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	522.700	493.200	0	27.700	1.800	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	528.300	492.500	33.600	-2.700	4.900	
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	528.300	492.500	33.600	-2.700	4.900	
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	528.300	492.500	33.600	-2.700	4.900	

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		1	11403	11101	11104		
			Bauhof	Verwaltungssteuerung	Gremien		
		in €	in €	in €	in €		
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	0		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	100	0	100	0		
11.	- Personalauszahlungen	20.700	0	0	20.700		
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700	103.600	100	0		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	8.500	0	900	7.600		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	132.900	103.600	1.000	28.300		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-132.800	-103.600	-900	-28.300		

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		2	36100	12600	21100	21500	28100
			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Brandschutz	Grundschul-Schulkostenbeiträge	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	Heimat- und Kulturpflege
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	500	0	500	0	0	0
11.	- Personalauszahlungen	4.900	0	4.500	0	0	400
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800	0	22.500	7.500	91.800	500
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	184.700	174.100	3.300	0	0	4.600
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.200	0	15.600	0	0	200
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	328.600	174.100	45.900	7.500	91.800	5.700
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-328.100	-174.100	-45.400	-7.500	-91.800	-5.700
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-328.100	-174.100	-45.400	-7.500	-91.800	-5.700
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-328.100	-174.100	-45.400	-7.500	-91.800	-5.700
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-328.100	-174.100	-45.400	-7.500	-91.800	-5.700
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-328.100	-174.100	-45.400	-7.500	-91.800	-5.700

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)			
			29100	42100	42400			
			Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.	Förderung des Sports	Sportstätten			
			in €	in €	in €			
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	500			
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.200	1.500	0			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	400			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.200	1.500	900			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.200	-1.500	-900			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.200	-1.500	-900			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-1.200	-1.500	-900			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-1.200	-1.500	-900			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-1.200	-1.500	-900			

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
			3	57300	11401	11402	36602	51100
				Gemeindezentrum	Liegenschaften	Gebäudemanagement	Spielplätze	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.600	23.700	22.000	800	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	0	0	0	0
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	49.400	23.700	22.000	800	0	0
11.	-	Personalauszahlungen	2.700	2.700	0	0	0	0
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.700	14.100	0	0	1.400	0
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	54.700	2.600	500	100	0	50.000
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	103.100	19.400	500	100	1.400	50.000
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-53.700	4.300	21.500	700	-1.400	-50.000
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-53.700	4.300	21.500	700	-1.400	-50.000
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-53.700	4.300	21.500	700	-1.400	-50.000
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0	0	0	0	0	0
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0	0	0	0	0	0
39.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0	0	0	0	0	0
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-53.700	4.300	21.500	700	-1.400	-50.000
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-53.700	4.300	21.500	700	-1.400	-50.000

Teilhaushalt

3 Gemeindeentwicklung

Nr.		Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		54100	55100				
		Gemeindestraßen	Öffentliches Grün				
		in €	in €				
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0			
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0			
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0			
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.900	0			
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	7.200			
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	1.000			
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	23.500	8.200			
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-20.600	-8.200			
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-20.600	-8.200			
22.2	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-20.600	-8.200			
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-20.600	-8.200			
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-20.600	-8.200			

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		4	61100	54000	55200	61200
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Konzessionsabgaben	Wasser- und Bodenverband	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
		in €	in €	in €	in €	in €
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	704.400	704.400	0	0	0
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	242.900	242.900	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	0	0	25.000	0
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	0	0	6.600
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	33.700	0	33.600	0	100
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.012.600	947.300	33.600	25.000	6.700
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	0	0	27.700	0
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	493.200	493.200	0	0	0
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800	0	0	0	1.800
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	522.700	493.200	0	27.700	1.800
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	489.900	454.100	33.600	-2.700	4.900
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	489.900	454.100	33.600	-2.700	4.900
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	489.900	454.100	33.600	-2.700	4.900
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.300	69.300	0	0	0
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	69.300	69.300	0	0	0
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	69.300	69.300	0	0	0
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	559.200	523.400	33.600	-2.700	4.900
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.000	0	0	0	25.000
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-25.000	0	0	0	-25.000
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0
46.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	534.200	523.400	33.600	-2.700	-20.100

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Produkt	11403 Bauhof					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Dembski					
Produktbeschreibung	Umlagen für Personal und Sachleistungen Amtsbau für Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze Grünflächenpflege Winterdienst					
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	0	92.300	-92.300	0	92.300	-92.300
Haushaltsjahr	0	103.600	-103.600	0	103.600	-103.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	11.300	-11.300	0	11.300	-11.300

Teilhaushalt

2 Bürgerdienste

Produkt	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Gröne					
Produktbeschreibung	Bereitstellung der Betreuungseinrichtung "Sonnenkäfer" zur Betreuung durch freien Träger Zuweisungen der Wohnsitzgemeindeanteile an die Träger					
Auftragsgrundlage	KiföG					
Art der Aufgabe	Freiwillige Aufgabe Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	3.600	-3.600	0	3.600	-3.600
Haushaltsjahr	0	174.100	-174.100	0	174.100	-174.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	170.500	-170.500	0	170.500	-170.500

Teilhaushalt
3 Gemeindeentwicklung

Produkt	57300 Gemeindezentrum					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Schottowski					
Produktbeschreibung	Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumen für gemeindliche Aktivitäten und Vereine					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung					
Art der Aufgabe	Freiwillige Aufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	23.900	28.400	-4.500	28.500	36.500	-8.000
Haushaltsjahr	23.700	19.400	4.300	28.300	27.100	1.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-200	-9.000	8.800	-200	-9.400	9.200

Teilhaushalt

4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Simon					
Produktbeschreibung	Gemeindesteuern Gemeindeanteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer Schlüsselzuweisungen Umlagen ohne Schulen und Bauhof					
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz, KV, Steuergesetze					
Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe					
Produktart	Wesentliches Produkt Externes Produkt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	997.000	501.700	495.300	1.066.700	501.700	565.000
Haushaltsjahr	947.300	493.200	454.100	1.059.700	493.200	566.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-49.700	-8.500	-41.200	-7.000	-8.500	1.500

Benutzungshinweise für den doppischen Haushalt

Der doppische Haushalt besteht aus

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

1. Ergebnishaushalt

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

2. Finanzhaushalt

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

3. Teilhaushalte und Produkte

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

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

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

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

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

4. Stellenplan

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

5. Anlagen

Zu den Anlagen zählen:

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

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppischen Haushaltes (Budgetregelungen)

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

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

Regelungen zu den Teilhaushalten (Budgets)

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

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

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

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

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

Deckungsfähigkeit

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

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

Ausgenommen von dieser Regelung werden:

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

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

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

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

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

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

Übertragbarkeit

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ansätze für **weggefallene Maßnahmen/Vorhaben** sind nicht übertragbar.

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

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

Budgetüberschreitungen

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

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

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

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

Berichtspflicht

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

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

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

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