

---

**Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow, Nr: SI/11GV/2014/10**

**Sitzungstermin:** Mittwoch, 16.04.2014, 19:00 Uhr

**Ort, Raum:** Informations- und Begegnungsstätte, 23936 Warnow, Am Schulsteig 1

---

## **Tagesordnung**

### **Öffentlicher Teil**

- 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit
- 2 Bestätigung der Tagesordnung
- 3 Einwohnerfragestunde
- 4 Bestätigung des Protokolls der letzten Sitzung vom 10.12.2013
- 5 Bericht des Bürgermeisters
- 6 Absicherung des gesetzlichen Brandschutzes
- 7 Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2014 **VO/11GV/2014-047**
- 8 Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Warnow **VO/11GV/2014-046**
- 9 Beratung und Beschluss zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2014 **VO/11GV/2014-044**
- 10 Vorläufiger Jahresabschluss 2012 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012 **VO/11GV/2014-049**
- 11 Vorläufiger Jahresabschluss 2013 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013 **VO/11GV/2014-050**
- 12 Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 "Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich" im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB hier: Abwägungsbeschluss **VO/11GV/2014-045**
- 13 Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 "Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich" im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB hier: Satzungsbeschluss **VO/11GV/2014-051**

14 Genehmigung einer Dringlichkeitsentscheidung des Bürgermeisters vom 12.03.2014 über die Festlegung eines eventuellen Stichwahltermins für die Wahl der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters am 25.05.2014 in der Gemeinde Warnow

VO/11GV/2014-048

15 Anfragen und Mitteilungen

#### **Nichtöffentlicher Teil**

16 Bauvoranfragen und Bauanträge

17 Anfragen und Mitteilungen

#### **Öffentlicher Teil**

18 Wiederherstellung der Öffentlichkeit und Bekanntgabe der im nichtöffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Kacprzyk  
Bürgermeister

## Gemeinde Warnow

|   |                           |   |    |      |            |
|---|---------------------------|---|----|------|------------|
| <b>Informationsvorlage</b>                                |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-047</b>   |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen              |                           | Status: öffentlich<br>Aktenzeichen: öffentlich<br>Datum: 17.03.2014<br>Verfasser: Brigitte Stoffregen |    |      |            |
| <b>Übertragung von Haushaltsansätzen in das Jahr 2014</b> |                           |   |    |      |            |
| Beratungsfolge:   |                           |   |    |      |            |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer  | Ja | Nein | Enthaltung |
| 09.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow |   |    |      |            |

### Sachverhalt:

Gemäß § 15 (5) Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-D) ist der Gemeindevertretung eine Übersicht der Übertragung von Ermächtigungen zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Die einzelnen Übertragungen sind in der Anlage erläutert.

Die Übertragung der Haushaltsansätze aus dem Jahr 2013 bewirkt die Abnahme der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2014, welche im Finanzhaushalt 2013 berücksichtigt wurde.

### Anlage/n:

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsansätzen aus dem Jahr 2013

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |  |   |   |   |
|---|--|---|---|---|
| Nr.   | Bezeichnung  | Ansatz<br>des Haushaltsjahres                 | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres                   | Übertragene Ansätze<br>nach<br>§ 15 GemHVO-<br>Doppik |
|   |  | in €  |   |   |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>  |  |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>  |   |   |   |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>   |  |   |   |   |
| <b>2.1</b>  | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |
| <b>2.2</b>  | <b>Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   | 12601.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung                                      | 1.700,00 €                                    | 0,00 €  | 1.700,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>1.700,00 €</b>                                     |
|   | 12601.23143000H-004 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung | 206,50 €                                      | 0,00 €  | 206,50 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>206,50 €</b>                                       |
|   | <b>Saldo 2014 (Auszahlungen - Einzahlungen)</b>  |   |   | <b>1.493,50 €</b>                                     |
| <b>2.3</b>  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   | <b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>   |   |   |   |
|   |  | genehmigte Festsetzung<br>des Haushaltsjahres | davon<br>im Haushaltsjahr<br>in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|   |  | in €  |   |   |
| <b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                      |  |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>  |   |   |   |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |              |   |   |   |  |
|---|--------------|---|---|---|--|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                            | Gesamtbetrag | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten<br>weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
|   |              | in €                                      |   |   |  |
|   |              |   |   |   |  |
| <b>Summe</b>  |              |   |   |   |  |

## Gemeinde Warnow

|   |                           |  |
|---|---------------------------|--|
| <b>Beschlussvorlage</b>   |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-046</b>  |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen                            |                           | Status: öffentlich<br>Aktenzeichen:<br>Datum: 10.03.2014<br>Verfasser: Kristine Lenschow |
| <b>Fortführung des Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Warnow</b> |                           |  |
| Beratungsfolge:   |                           |  |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer   |
|   |                           | Ja   |
|   |                           | Nein   |
|   |                           | Enthaltung   |
| 19.03.2014  | Hauptausschuss Warnow     |  |
| 16.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow |  |

### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow beschließt die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes für das Haushaltsjahr 2014 und die Finanzplanjahre 2015-2017.

Das Konzept muss in den folgenden Jahren fortgeschrieben werden.

### Sachverhalt:

Gesetzliche Grundlage für die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bildet der § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern.

Gemäß § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist das Haushaltssicherungskonzept über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben und diese Fortschreibung bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Konzept von der Gemeindevertretung zu beschließen.

### Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept

### Anlage/n:

Haushaltssicherungskonzept

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

**Fortschreibung des  
Haushaltssicherungskonzeptes  
der Gemeinde Warnow  
für das Jahr 2014  
und die Finanzplanjahre 2015-2017**

Grevesmühlen, 28.02.2014

**Inhalt**

|   |   |
|---|---|
| I. Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Warnow       | 3 |
| II. Entwicklung der Haushaltssituation                      | 4 |
| III. Stand der Umsetzung der bisher beschlossenen Maßnahmen | 6 |
| IV. Festlegung von weiteren Maßnahmen/Maßnahmenblätter      | 9 |

## **I. Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Warnow**

Für das Haushaltsjahr 2006 und die Finanzplanjahre 2007-2009 wurde bereits das erste Haushaltssicherungskonzept beschlossen. In den Haushaltsjahren seit 2011 wurde das Haushaltssicherungskonzept jährlich fortgeschrieben.

**Gemäß § 43 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist das Haushaltssicherungskonzept über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben und diese Fortschreibung bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Konzept von der Gemeindevertretung zu beschließen.**

Bezweckt wird hiermit, den gebotenen Haushaltsausgleich möglichst bald wiederzuerlangen oder eine drohende Fehlentwicklung zu verhindern. Als Instrument zur Haushaltssicherung verbindet sich mit dem Konzept die Erwartung, die erforderlichen Anpassungsmaßnahmen anzustoßen, zu koordinieren und zu unterstützen. Zum anderen soll damit erreicht werden, dass der Haushalt nach erfolgreicher Konsolidierung so gesteuert werden kann, dass er auch in Zukunft nachhaltig auszugleichen ist.

## **II. Entwicklung der Haushaltssituation**

Haushaltsjahr 2012:

### **Ergebnisrechnung**

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 47.060,17 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -283,8 T€, der 94,4 T€ unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 8.120,82 Euro
2. Mehrerträgen in der Grundsteuer B von 3.683,52 Euro
3. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 2.365,93 Euro
4. Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben von 4.123,46 Euro
5. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von -4.522,15 Euro
6. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 40.990,00 Euro, hierin enthalten sind 2.531,37 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich
7. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 9.079,94 Euro, hierin enthalten sind Minderaufwendungen von 7.799,83 Euro für die Kindertagesbetreuung
8. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 37.226,93 Euro, wovon 8.055,51 Euro Gerichtskosten und 26.000 Euro geplante Verluste aus Wertminderungen betreffen, deren Buchung nach Fertigstellung der Eröffnungsbilanz nachzuholen ist.

### **Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (23.874,33 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.568,85 Euro) um 5.305,48 Euro. Der Saldo ist um 67.274,33 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 125.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 125.195,91 Euro leicht überschritten. Insbesondere betraf dies die Investition in die Breitbandversorgung (116.545,00 Euro), geringwertige Vermögensgegenstände für die FFW und Gemeindehaus. Ein Betrag von 3.935,48 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

### Haushaltsplanung 2013:

Der Haushalt der Gemeinde Warnow weist im Ergebnishaushalt einen Jahresfehlbetrag von -354.500 Euro aus. Dieser setzt sich auch in den Folgejahren fort. Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -25,4 T€. Da die ordentlichen Tilgungen (18,7 T€) nicht aus dem Saldo gedeckt werden können, ist der Haushalt in der Planung nicht ausgeglichen.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Hier wurde ein negativer Betrag zum 31.12.2011 in Höhe von 64.337,40 Euro ausgewiesen. Um den Fehlbetrag des Jahres 2012 und den Finanzhaushalt 2013 auszugleichen, sind Kassenkreditaufnahmen in Höhe von 121.700 Euro notwendig.

Der vorläufige Jahresabschluss weist in der Finanzrechnung einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von +62,8 T€ aus. Da dieser ausreichend ist, die Tilgungsleistungen von 18,6 T€ zu decken, ist der Jahresabschluss in der Finanzrechnung ausgeglichen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betragen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind die erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

### Haushaltsplanung 2014:

Der Haushaltsplan für das Jahr 2014 befand sich zum Redaktionsschluss noch in der Vorbereitung.

### III. Stand der Umsetzung der bisher beschlossenen Maßnahmen

Das **Haushaltssicherungskonzept 2006** enthielt folgende Maßnahmen:

| Lfd. Nr. | Inhalt   | Status                                   |
|----------|--|--|
| 2006/1   | Streichung des Zuschusses für die Bereichsjugendsozialarbeiterin (Einsparung 1.600 Euro)   | Realisierung ab Haushaltsjahr 2007       |
| 2006/2   | Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B auf 230/340 % (Mehreinnahme ca. 10.500 Euro/Jahr)   | Realisierung ab Haushaltsjahr 2006       |
| 2006/3   | Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer auf den Durchschnittshebesatz für Gemeinden in MV der Größenordnung unter 1.000 Einwohner (Mehreinnahme ca. 800 Euro/Jahr) | Realisierung ab Haushaltsjahr 2007       |
| 2006/4   | Erlass einer Straßenbaubeitragssatzung   | Satzungsbeschluss erfolgte am 28.01.2011 |
| 2006/5   | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen (ehemaliges Kita-Gebäude Bössow)   | Realisierung im Haushaltsjahr 2008       |
| 2006/6   | Kürzung der Personalausgaben für den Gemeindearbeiter durch Reduzierung der Wochenstundenzahl von 40 auf 20 (Einsparung 14.100 Euro)                                     | Bereits 2006 umgesetzt                   |

In den Folgejahren bis einschließlich 2010 wurde das Sicherungskonzept zwar formell nicht fortgeschrieben. Jedoch hat die Gemeinde bei der Aufstellung und Umsetzung ihrer Haushaltspläne ausgabenseitig rigoros das Prinzip der Sparsamkeit umgesetzt und auch auf der Einnahmenseite alle sich bietenden Möglichkeiten, soweit wirtschaftlich und politisch vertretbar, ausgeschöpft.

Die Haushalte bis einschließlich 2010 konnten ausgeglichen gestaltet werden. Dies war jedoch zumeist nur durch Rücklagenentnahmen möglich.

## Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2011:

| Lfd.Nr. | Maßnahme   | Umsetzung   | Konsolidierungseffekt |   |
|---------|--|---|-----------------------|---|
|         |  |   | geplant               | tatsächlich   |
| 2011/1  | Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer A              | auf 250 %<br>mit Beschluss der Haushaltssatzung 2011 umgesetzt  | 1.600 €/a             | 1.900 €/a   |
| 2011/2  | Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B              | auf 355 %<br>mit Beschluss der Haushaltssatzung 2011 umgesetzt  | 2.400 €/a             | 4.100 €/a   |
| 2011/3  | Erhöhung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer              | auf 340 %<br>mit Beschluss der Haushaltssatzung 2011 umgesetzt  | 1.300 €/a             | Wegen hoher Rückerstattungen keine Einschätzung möglich |
| 2011/4  | Anhebung der Sätze für die Hundesteuer                     | 23,00 € (1. Hund) 46,00 € (2. Hund) 92,00 € (3. und jeder weitere Hund)<br>Beschluss zur Änderung der Hundesteuersatzung am 25.03.2011  | 670 €/a               | 560 €/a   |
| 2011/5  | Reduzierung des Zuschussbedarfs für die Straßenbeleuchtung | Die Abschaltung wurde ab 28.01.2011 in der Zeit von 23.00 bis 4.00 im gesamten Gemeindegebiet vorgenommen   | 3.600 €/a             | 642 €/a   |
| 2011/6  | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen          | Das Feuerwehrgebäude wurde für 14.000 Euro per 14.11.2011 verkauft.<br>Das Dorfgemeinschaftshaus wurde am 25.03.2013 verkauft.  | 70.000 Euro           | 14.000 Euro (FFW)<br>40.000 Euro (DGH)                  |
| 2011/7  | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen          | Unbebautes Grundstück Bössow Flur 2, Flurstück 35, wurde verkauft,<br>Unbebautes Grundstück in Warnow, Teilfläche aus Flur 1, Flurstück 129 überregional angeboten in Immowelt+ derzeit auf Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft | ca. 33.800 Euro       | 15.000 Euro   |

## Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012:

| Lfd.Nr. | Maßnahme  | Umsetzung   | Konsolidierungseffekt |  |
|---------|---|---|-----------------------|--|
|         |   |   | geplant               | tatsächlich                            |
| 2011/6  | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen | Das Feuerwehrgebäude wurde für 14.000 Euro per 14.11.2011 verkauft.<br>Das Dorfgemeinschaftshaus wurde am 25.03.2013 verkauft.  | 70.000 Euro           | 14.000 Euro (FFW)<br>40.000 Euro (DGH) |
| 2011/7  | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen | Unbebautes Grundstück Bössow Flur 2, Flurstück 35, wurde verkauft,<br>Unbebautes Grundstück in Warnow, Teilfläche aus Flur 1, Flurstück 129 Überregional angeboten in Immowelt+ derzeit auf Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft<br>Bewerber sagten nach Besichtigung aufgrund der Lage ab | ca. 33.800 Euro       | 15.000 Euro                            |

## Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2013:

- Keine neuen Maßnahmen

#### **IV. Festlegung von weiteren Maßnahmen**

Folgende Maßnahmen sind in der Fortschreibung des Sicherungskonzeptes zusätzlich berücksichtigt:

##### **F 2014/1 Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer A**

Folgende Maßnahmen aus dem bisherigen Haushaltssicherungskonzept sind in der Fortschreibung nochmals aufzuführen und in die Umsetzung zu bringen:

|                 |  |              |
|-----------------|--|--------------|
| <b>F 2012/2</b> | Veräußerung von nicht benötigtem Gemeindevermögen<br>(Unbebautes Grundstück Warnow Teilfläche aus Flur 1,<br>Flurstück 129 - Erlös ca. | 33.800 Euro) |
|-----------------|--|--------------|

Die 2014 und in den Folgejahren auflaufenden Fehlbeträge des Ergebnishaushaltes sowie die drohende fehlende Liquidität des Finanzhaushaltes machen es eigentlich erforderlich, neben der Umsetzung der bereits beschlossenen Maßnahmen zusätzliche Einsparpotentiale zu erschließen. Allerdings ist das Konsolidierungspotential der Gemeinde nach jahrelanger Haushaltssicherung ausgeschöpft. Durch weitere Konsolidierungen sei nach Ansicht der Gemeinde eine derartige Einschränkung der Wohn- und Lebensqualität zu befürchten, dass sich der Trend der ohnehin sinkenden Bevölkerungszahlen auf ein nicht vertretbares Maß verstärken könnte.

**Es handelt sich somit um ein grundsätzlich strukturelles Defizit, dem auch durch Kürzung aller freiwilligen Leistungen und Steuererhöhungen über das vorgeschlagene Maß hinaus nicht mehr beizukommen ist.**

Die Gemeinde sieht erhebliches Konsolidierungspotential in einer Änderung der Schuleinzugsgebiete. Allerdings hat sie hierauf keinen maßgeblichen Einfluss, da die Entscheidung hierzu beim Kreistag liegt. Da die Schulkostenbeiträge für Grundschulen in Grevesmühlen erheblich unter dem der Schule Damshagen liegen, wären hier Einsparungen in Abhängigkeit von der Entwicklung der Schülerzahlen und der Schulkostenbeiträge zwischen 12.000 und 20.000 Euro pro Jahr möglich.

Durch die Verwaltung werden weitere Entlastungsmöglichkeiten in Gebietsänderungen in Form von Gemeindefusionen gesehen. Zum einen könnten mit den damit verbundenen finanziellen Hilfen wichtige ausstehende Investitionen finanziert werden. Weiterhin kann die Belastung aus der Amtsumlage durch flächendeckende Gemeindefusionen im Amtsbereich erheblich reduziert werden.

## Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2014

Gemeinde: Warnow

|  |                      |  |                                     |                          |
|--|----------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| <b>Teilhaushalt:</b>   | <b>2</b>             | <b>Produkt:</b>                                    | <b>61101</b>                        |                          |
| <b>Budget-VA:</b>  | <b>Frau Lenschow</b> | <b>Produkt-VA<br/>bzw. zugeord-<br/>netes PSK:</b> | <b>Frau Lenschow<br/>61101.4011</b> | <b>Lfd. Nr. F 2014/1</b> |
| <b>Maßnahme</b>  |                      |  |                                     |                          |
| <b>Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer A</b>   |                      |  |                                     |                          |
| <b>Erläuterungen/Bemerkungen</b>   |                      |  |                                     |                          |
| <p>Der Durchschnittshebesatz in Mecklenburg-Vorpommern für die Grundsteuer A beträgt laut Auszahlungserlass des Innenministeriums für das Haushaltsjahr 2014 für kreisangehörige Gemeinden 274 Prozent. In der Gemeinde beträgt der Hebesatz für die Grundsteuer A seit der letzten Anhebung im Jahr 2011 250 Prozent.</p> <p>Die Gemeindevertretung beschließt eine Anhebung auf 275 Prozent (ab 01.01.2014).</p> |                      |  |                                     |                          |

|   |
|---|
| <b>Entwicklungen in Euro</b>  |
| Aktueller Ertrag ca. 17.400 Euro pro Jahr, zusätzliche Erträge durch die Anhebung auf 275 % <b>ca. 1700 Euro</b> pro Jahr.  |
| <b>Zeitliches Wirksamwerden</b>   |
| <input type="checkbox"/> kurzfristig <input checked="" type="checkbox"/> mittelfristig <input type="checkbox"/> langfristig |

|  |
|--|
| <b>Besonders betroffen von der Maßnahme</b>  |
| Mit dieser Konsolidierungsmaßnahme werden besonders Grundstückseigentümer der land- und forstwirtschaftlichen Flächen stärker belastet.  |
| <b>Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile</b>   |
| Voraussichtliche Mehrerträge ca. 1.700 Euro ab 2014.   |
| <b>Mögliche nachteilige Wirkungen</b>  |
| <p>Belastung der Grundstückseigentümer der land- und forstwirtschaftlichen Flächen</p> <p>Der Hebesatz liegt weiterhin weit unter dem Landesdurchschnitt. Das führt zu zusätzlichen Mindereinzahlungen bei den Schlüsselzuweisungen und Mehrauszahlungen in der Kreis- und Amtsumlage, da die Hebesätze bei der Steuerkraftbemessung im Finanzausgleich fiktiv angesetzt werden.</p> |

|  |
|--|
| <b>Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen</b>  |
| Beschluss, Genehmigung und Veröffentlichung der Haushaltssatzung mit dem erhöhten Hebesatz bis spätestens 30.06.2014 |

## Anlage zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2014

Gemeinde: Warnow

|   |                 |  |              |                   |
|---|-----------------|--|--------------|-------------------|
| <b>Teilhaushalt:</b>  | 1               | <b>Produkt:</b>                                    | 11401        |                   |
| <b>Budget-VA:</b>   | Frau Scheiderer | <b>Produkt-VA<br/>bzw. zugeord-<br/>netes PSK:</b> | Herr Prahler | Lfd. Nr. F 2012/2 |
| <b>Maßnahme</b>   |                 |  |              |                   |
| <b>Veräußerung von Vermögen</b>   |                 |  |              |                   |
| <b>Erläuterungen/Bemerkungen</b>  |                 |  |              |                   |
| <p>Die Gemeinde Warnow verfügt über ein unbebautes Grundstück in Warnow Teilfläche aus Flur 1, Flurstück 129 (Größe: ca. 500 m<sup>2</sup>).</p> <p>Der Verkauf des Grundstücks steht unter dem Vorbehalt, dass eine Bebauung möglich ist.</p> <p>Mit dem Verkaufserlös wird kurzfristig die Liquidität der Gemeinde erhöht, um die Finanzierung der Bauvorhaben abzusichern.</p> |                 |  |              |                   |
| <b>Zeitliches Wirksamwerden</b>   |                 |  |              |                   |
| <input type="checkbox"/> kurzfristig <input checked="" type="checkbox"/> mittelfristig <input checked="" type="checkbox"/> langfristig  |                 |  |              |                   |
| <b>Besonders betroffen von der Maßnahme</b>   |                 |  |              |                   |
| -   |                 |  |              |                   |
| <b>Einsparungsmöglichkeiten/Vorteile</b>  |                 |  |              |                   |
| <p>Einnahmen: je nach Marktwert des Grundstücks voraussichtlich bis zu 18.000 €</p> <p>Ansiedlung von Neubürgern in der Gemeinde</p>  |                 |  |              |                   |
| <b>Mögliche nachteilige Wirkungen</b>   |                 |  |              |                   |
| Reduzierung des Anlagevermögens der Gemeinde  |                 |  |              |                   |
| <b>Begleitmaßnahmen/Voraussetzungen</b>   |                 |  |              |                   |
| <p>Veröffentlichung der Verkaufsabsichten in den entsprechenden Medien bzw. Verhandlungen mit Interessenten</p> <p>Erstellung/Aktualisierung der Gutachten</p>  |                 |  |              |                   |

## Gemeinde Warnow

|   |                           |   |
|---|---------------------------|---|
| <b>Beschlussvorlage</b>   |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-044</b>   |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen                                  |                           | Status: öffentlich<br>Aktenzeichen:<br>Datum: 03.03.2014<br>Verfasser: Liedtke, Christina |
| <b>Beratung und Beschluss zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2014</b> |                           |   |
| Beratungsfolge:   |                           |   |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer  |
|   |                           | Ja  |
|   |                           | Nein  |
|   |                           | Enthaltung  |
| 19.03.2014  | Hauptausschuss Warnow     |   |
| 19.03.2014  | Sozialausschuss Warnow    |   |
| 19.03.2014  | Bauausschuss Warnow       |   |
| 16.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow |   |

### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow beschließt die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2014.

### Sachverhalt:

Gemäß den Bestimmungen der §§ 45 bis 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wurden die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Jahr 2014 aufgestellt.

Haushaltsplan und Haushaltssatzung werden im Vorbericht erläutert.

Finanzielle Auswirkungen:

### Anlage/n:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

# Haushaltssatzung Haushaltsplan

## 2014

### für die Gemeinde **Warnow**



Stand 25.03.2014

## Inhaltsverzeichnis

|   |    |
|---|----|
| <b>Haushaltssatzung</b>   | 3  |
| <b>Vorbericht</b>   | 5  |
| <b>Investitionsprogramm</b>   | 29 |
| <b>Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen</b>   | 37 |
| <b>Ergebnishaushalt</b>   | 38 |
| <b>Übersicht über die Erträge und Aufwendungen</b>  | 40 |
| <b>Finanzhaushalt</b>   | 43 |
| <b>Übersicht über die Teilhaushalte</b>   | 46 |
| <b>Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten</b>  | 48 |
| <b>Teilhaushalte mit Übersicht über die zugeordneten Produkte und Darstellung der wesentlichen Produkte</b> | 73 |
| <b>Stellenplan</b>  | 84 |

### **Sonstige Anlagen**

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

- der Gesamtabschluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabschluss vorliegt,
- die Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- geprüfte Jahresabschlüsse sowie Wirtschafts-, oder Haushaltspläne von Tochterorganisationen bzw. Übersichten über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung von Tochterorganisationen.

Die Übersichten über

- den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres
- die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

sind in den Vorbericht eingebunden. Sie sind daher nicht dem Haushaltsplan als gesonderte Anlagen beizufügen.

|  |    |
|--|----|
| <b>Teilergebnishaushalte mit Darstellung der Produkte und Einzeldarstellung aller Konten</b> | 85 |
|--|----|

Eine festgestellte Eröffnungsbilanz sowie Bilanzen der ersten doppelhaushaltlichen Haushaltsjahre liegen noch nicht vor. Bislang verfügt die Gemeinde Warnow nur über eine vorläufige Eröffnungsbilanz.

## Haushaltssatzung der Gemeinde Warnow für das Haushaltsjahr 2014

Aufgrund der §§ 45 ff der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung Warnow vom 16.04.2014 Beschluss Nr. VO/11GV/2014-044 und mit Genehmigung der Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg als untere Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 wird

#### 1. im Ergebnishaushalt

|    |  |                |
|----|--|----------------|
| a) | der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf                | 584.600 EUR    |
|    | der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf           | 1.0195.500 EUR |
|    | der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen auf      | -434.900 EUR   |
| b) | der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf           | 0 EUR          |
|    | der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf      | 0 EUR          |
|    | der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen auf | 0 EUR          |
| c) | das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen auf         | -434.900 EUR   |
|    | die Einstellung in Rücklagen auf                             | 0 EUR          |
|    | die Entnahmen aus Rücklagen auf                              | 0 EUR          |
|    | das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen auf        | -434.900 EUR   |

#### 2. im Finanzhaushalt

|    |  |              |
|----|--|--------------|
| a) | die ordentlichen Einzahlungen auf                                  | 520.700 EUR  |
|    | die ordentlichen Auszahlungen auf                                  | 626.100 EUR  |
|    | der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf               | -105.400 EUR |
| b) | die außerordentlichen Einzahlungen auf                             | 0 EUR        |
|    | die außerordentlichen Auszahlungen auf                             | 0 EUR        |
|    | der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf          | 0 EUR        |
| c) | die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf                     | 7.500 EUR    |
|    | die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf                     | 8.000 EUR    |
|    | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | -500 EUR     |
| d) | die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                    | 190.700 EUR  |
|    | die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf                    | 84.800 EUR   |
|    | der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 105.900 EUR  |

festgesetzt.

### § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf 246.300 EUR

### § 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |   |          |
|---|----------|
| 1. Grundsteuer  |          |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen<br>(Grundsteuer A) auf | 275 v.H. |
| b) für die Grundstücke<br>(Grundsteuer B) auf                             | 355 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf  | 340 v.H. |

### § 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtanzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0 Vollzeitäquivalente.

### § 7 Eigenkapital

|  |                |
|--|----------------|
| Nach der vorläufigen Eröffnungsbilanz betrug der Stand des Eigenkapitales zum<br>31.12. des Haushaltsvorjahres | 2.838.089 EUR. |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitales zum 31.12. des Haushaltsvorjahres<br>beträgt                     | 2.483.589 EUR. |
| und zum 31.12. des Haushaltsjahres   | 2.048.689 EUR. |

### § 8 Weitere Vorschriften

Die Wertgrenze nach § 4 Absatz 12 Satz 2 GemHVO-Doppik für die Darstellung von Investitionen wird auf 2.000 Euro festgesetzt.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt.

Grevesmühlen, .....  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Der Bürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltjahr 2014 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen wurden am ..... durch die Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg, Rechtsaufsichtsbehörde, erteilt.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme  
vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_  
von 9:00 bis 16:00 Uhr,  
im Rathaus Grevesmühlen, Haus 2, Zimmer 2.0.10 öffentlich aus.  
Grevesmühlen, den \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Der Bürgermeister

## Vorbericht

### zum Haushaltsplan der Gemeinde Warnow

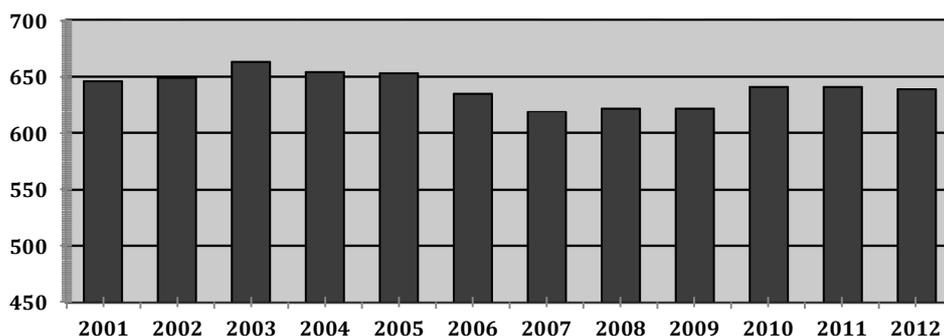
#### 1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Die Gemeinde Warnow liegt im Nordwesten von Mecklenburg/Vorpommern im Landkreis Nordwestmecklenburg und umfasst die Ortsteile Warnow, Bössow, Thorstorf, Gantenbeck und Großenhof.

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung übersteigt die Anzahl der Sterbefälle die Geburten und es gab mehr Fortzüge als Zuzüge, so dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde in den letzten drei Jahren leicht negativ ist.

| Bevölkerungsstand<br>lt. Statistischem Amt | 31.12.2001 | 31.12.2005 | 31.12.2009 | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Einwohner                                  | 646        | 653        | 622        | 641        | 639        |

Abbildung 1: Entwicklung der Einwohnerzahlen



|   |                           |
|---|---------------------------|
| Gemeindegröße                                       | 1.599 ha                  |
| Anzahl der gemeindlichen Grundstücke                | 106                       |
| Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen              | 12                        |
| - davon Leerstand                                   | 2 (Stand 31.12.2013)      |
| Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien | 1 Baugrundstück in Warnow |
| Gemeindliche Straßenkilometer                       | 14,2 km (Stand 2010)      |

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Der Anteil der landwirtschaftlich genutzten Fläche an der Gesamtfläche beträgt 87,53%. Forstwirtschaftlich werden ca. 79 ha genutzt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe wie ein Bauunternehmen, eine Heizungsbaufirma und Verkaufs- und Gaststättenbetriebe.

## 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs

#### 2.1.1. 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 aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

| Lfd. Nr.  |  | Jahr        | Jahres-<br>ergebnis <sup>1</sup> | Jahresergebnis<br>je Einwohner |
|-----------|--|-------------|----------------------------------|--------------------------------|
|           |  | in €        |                                  |                                |
|           |  | 1           | 2                                | 3                              |
| <b>1.</b> | <b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>      |             |                                  |                                |
| 1.1       | Weitere Haushaltsvorräte in Summe                        | vor 2012    | kameral                          |                                |
| 1.2       | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2012        | 47.060 <sup>2</sup>              | 73,65                          |
| 1.3       | 1. Haushaltsvorjahr (Plan)                               | 2013        | -354.500                         | 554,77                         |
| <b>2.</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>                        | <b>2014</b> | <b>-434.900</b>                  | <b>680,59</b>                  |
| <b>3.</b> | <b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>          | <b>2014</b> | <b>-742.340</b>                  | <b>1.161,72</b>                |
| <b>4.</b> | <b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>                   |             |                                  |                                |
| 4.1       | 1. Haushaltsfolgejahr                                    | 2015        | -398.700                         | 623,94                         |
| 4.2       | 2. Haushaltsfolgejahr                                    | 2016        | -409.300                         | 640,53                         |
| 4.3       | 3. Haushaltsfolgejahr                                    | 2017        | -406.000                         | 635,37                         |
| <b>5.</b> | <b>Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b> | <b>2017</b> | <b>-1.956.340</b>                | <b>3.061,56</b>                |

<sup>1</sup>Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik

<sup>2</sup>Jahresergebnis beinhaltet keine Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Für das Haushaltsjahr 2014 und die Finanzplanjahre 2015 – 2017 wird ein negatives Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Kumuliert belaufen sich diese Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf rd. 1,9 Mio. Euro.

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

#### 2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 26 Absatz 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

| Lfd. Nr.  |  | Jahr        | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen <sup>1</sup> | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen je Einwohner | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten <sup>2</sup> | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten je Einwohner | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge <sup>3</sup> | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner |        |   |   |   |   |   |   |
|---|--|-------------|---|---|--|--|---|---|--------|---|---|---|---|---|---|
|   |  |             |   |   |  |  |   |   | (in €) |   |   |   |   |   |   |
|   |  |             |   |   |  |  |   |   | 1      | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| <b>1.</b>   | <b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>        |             |   |   |  |  |   |   |        |   |   |   |   |   |   |
| 1.1.  | Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe                | vor 2012    | kameral   |   |  |  |   |   |        |   |   |   |   |   |   |
| 1.2.  | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                             | 2012        | 23.874,33   | 37,36   | 27.667   | 43,3   | -3.792  | -5,93   |        |   |   |   |   |   |   |
| 1.3.  | 1. Haushaltsvorjahr (Plan/Ergebnis)                        | 2013        | -25.400   | -40   | 18.700   | 29   | -44.100   | -69   |        |   |   |   |   |   |   |
| <b>2.</b>   | <b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>                          | <b>2014</b> | <b>-105.400</b>   | <b>-165</b>   | <b>18.800</b>  | <b>29</b>  | <b>-124.200</b>   | <b>-194</b>   |        |   |   |   |   |   |   |
| <b>3.</b>   | <b>Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>          | <b>2014</b> | <b>-106.926</b>   | <b>-167</b>   | <b>65.167</b>  | <b>102</b>   | <b>-172.092,21</b>  | <b>-269</b>   |        |   |   |   |   |   |   |
| <b>4.</b>   | <b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>                     |             |   |   |  |  |   |   |        |   |   |   |   |   |   |
| 4.1.  | 1. Haushaltsfolgejahr                                      | 2015        | -68.500   | -107  | 25.600   | 40   | -94.100   | -147  |        |   |   |   |   |   |   |
| 4.2.  | 2. Haushaltsfolgejahr                                      | 2016        | -78.800   | -123  | 32.200   | 50   | -111.000  | -174  |        |   |   |   |   |   |   |
| 4.3.  | 3. Haushaltsfolgejahr                                      | 2017        | -77.500   | -121  | 32.300   | 51   | -109.800  | -172  |        |   |   |   |   |   |   |
| <b>5.</b>   | <b>Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b> | <b>2017</b> | <b>-331.726</b>   | <b>-519</b>   | <b>155.267</b>   | <b>243</b>   | <b>-486.992</b>   | <b>-762</b>   |        |   |   |   |   |   |   |
| <sup>1</sup> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 6<br><sup>2</sup> Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 44 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen. Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5 b, Zeile 7<br><sup>3</sup> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (Saldo der Spalten 2 und 4), Abstimmung mit Vorbericht, Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 8 |  |             |   |   |  |  |   |   |        |   |   |   |   |   |   |

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 beträgt bei der Gemeinde Warnow: -64.337,40 Euro zum 31.12.2011.

Im Haushaltsjahr 2012 war der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen zwar positiv, aber die Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung war nicht gegeben. Im Haushaltsjahr 2013 ist (u.a. aufgrund der Auszahlungen für die Unterhaltungsmaßnahmen an den gemeindeeigenen Wohnungen) der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen negativ, so dass die Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung nicht gegeben war.

Auch im Jahr 2014 wird der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -105.400 Euro negativ sein. Aufgrund der steigenden Umlagen an den Kreis und das Amt kann der Fehlbetrag auch in den kommenden Jahren nicht kompensiert werden. **Insoweit ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2014 nicht gegeben.**

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

| Lfd. Nr.          |  | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (kameral) | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |      |
|-------------------|--|---|---|-----------------------------|--|--|--|------|
|                   |  |   | 2012  | 2013                        | 2014                                   | 2015   | 2016   | 2017 |
|                   |  |   | in €  |                             |  |  |  |      |
|                   |  |   | 1   | 2                           | 3                                      | 4  | 5  | 6    |
| 1                 | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)  | 62.890                                      | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 2                 | - Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres  | 0   | 64.337  | 121.578                     | 246.237                                | 373.837  | 478.537  |      |
| 3                 | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>   | 62.890                                      | -64.337   | -121.578                    | -246.237                               | -373.837                                       | -478.537                                       |      |
| 4                 | Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres   | 75.737                                      | 71.945  | 27.845                      | -96.355                                | -190.455                                       | -301.455                                       |      |
| 5                 | + Korrektur des Vortrages gem. Anl. 6 der VV zur GemHVO-Doppik und GemKVO-D, Nr. 7   | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 6                 | + Saldo der ordentlichen + außerordentl. Ein-/Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 26 GemHVO-D)   | 23.874                                      | -25.400   | -105.400                    | -68.500                                | -78.800  | -77.500  |      |
| 7                 | - Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | 27.666                                      | 18.700  | 18.800                      | 25.600                                 | 32.200   | 32.300   |      |
| 8                 | + Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres  | 71.945                                      | 27.845  | -96.355                     | -190.455                               | -301.455                                       | -411.255                                       |      |
| 9                 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres  | -12.847                                     | -136.282  | -149.423                    | -149.882                               | -183.382                                       | -177.082                                       |      |
| 10                | + Korrektur des Vortrages gem. Anl. 6 der VV zur GemHVO-Doppik und GemKVO-D, Nr. 7   | -111.286                                    | -15.941   | 41                          | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 11                | + Saldo der Ein- / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 41 GemHVO-D)  | -12.149                                     | 2.800   | -500                        | -33.500                                | 6.300  | 26.700   |      |
| 12                | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)                                     | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 13                | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres   | -136.282                                    | -149.423  | -149.882                    | -183.382                               | -177.082                                       | -150.382                                       |      |
| 14                | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-D) | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 15                | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-D)                                 | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 16                | + Saldo der Ein-/Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern + ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des HHjahres (§ 3 Abs.1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-D)                | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 17                | = <b>Saldo d. liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des HHjahres</b>  | -64.337                                     | -121.578  | -246.237                    | -373.837                               | -478.537                                       | -561.637                                       |      |
| Kontrollrechnung: |  |   |   |                             |  |  |  |      |
| 18                | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)  | 0   | 0   | 0                           | 0                                      | 0  | 0  |      |
| 19                | - Kredite zur Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des HHjahres (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-D)   | 64.337                                      | 121.578   | 246.237                     | 373.837                                | 478.537  | 561.637  |      |
| 20                | = Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres   | -64.337                                     | -121.578  | -246.237                    | -373.837                               | -478.537                                       | -561.637                                       |      |

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in den Zeilen 18 bis 20 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im

Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Der Finanzmittelfehlbetrag der Gemeinde (Verbindlichkeiten an die Einheitskasse) wird im Finanzplanungszeitraum insgesamt auf rd. 562.000 Euro ansteigen. Die Gemeinde weist zum 31.12.2013 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 21.310,07 Euro aus.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterschieden nach

- dem laufenden Bereich (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)
- dem Investitionsbereich Saldo der Ein und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite – mit Ausnahme der planmäßigen Tilgung, die dem laufenden Bereich zugeordnet ist
- dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 8 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 8 ein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr kein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. Sowohl im Haushaltsjahr als auch in den Haushaltsfolgejahren ist ein Haushaltsausgleich nicht gegeben. Der Saldo der laufenden Einzahlungen und laufenden Auszahlungen reicht nicht aus, die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen und Investitionsmaßnahmen zu decken.

In den Zeilen 9 bis 13 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. In allen Haushaltsjahren übersteigen die kumulierten Investitionsauszahlungen die korrespondierenden Investitionseinzahlungen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird eine Unterdeckung in Höhe von rd. 150.400 Euro ausgewiesen.

### **2.1.3 Verwendung der Sonderhilfen des Landes (Vereinbarung vom 25. Juni 2013)**

In den Jahren 2014 bis 2016 werden den Kommunen des Landes zusätzliche Zuweisungen in Höhe von 100 Mio. EUR außerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs bereitgestellt. Die Hilfen werden in Teilbeträgen von 40 Mio. EUR in 2014 und jeweils 30 Mio. EUR in den Jahren 2015 und 2016 ausgezahlt.

Auf Basis der für die Zuweisung im Jahr 2014 maßgeblichen Einwohnerzahl per 31. Dezember 2012 ergibt sich ein Zuweisungsbetrag von 12,49 pro Kopf EUR für kreisangehörige Gemeinden.

Die Mittel aus der Vereinbarung über finanzielle Hilfen des Landes für die Kommunen in Mecklenburg-Vorpommern vom 25. Juni 2013 werden gemäß § 1 Abs. 1 der Vereinbarung wie folgt verwendet:

| Jahr         | Betrag in € | Maßnahmenbezogene Verwendung       |
|--------------|-------------|------------------------------------|
| 2014 (40%)   | 8.000       | Sanierung gemeindeeigene Wohnungen |
| 2015 (30%)   | 6.000       | Sanierung gemeindeeigene Wohnungen |
| 2016 (30%)   | 6.000       | Sanierung gemeindeeigene Wohnungen |
| Gesamtbetrag | 20.000      |                                    |

### 3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle (es handelt sich um vorläufige Angaben, da die Eröffnungsbilanz noch nicht festgestellt ist):

| Lfd. Nr.  |   | Jahr | Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr <sup>1</sup> | Rücklagen                               |  |  |  | Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres <sup>2</sup> | Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner |
|-----------|---|------|---|---|--|--|--|--|--|
|           |   |      |   | Allgemeine Kapitalrücklage <sup>3</sup> | Zweckgebundene Kapitalrücklagen <sup>4</sup><br>Z=Zuführung<br>E=Entnahme<br>B=Bestand | Rücklage kommunaler Finanzausgleich <sup>5</sup> | Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen <sup>6</sup> |  |  |
|           |   |      |   |   |  |  |  |  |  |
|           |   | 1    | 2   | 3                                       | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  |
| <b>1.</b> | <b>Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres</b>   |      |   |   |  |  |  |  |  |
|           | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis *)                            | 2012 | 47.060  | 2.774.619,72                            | B=16.409,28  | 0  | 0  | 2.838.089  | 4.441  |
|           | 1. Haushaltsvorjahr (Plan)                                  | 2013 | -354.500  | 2.813.779,72                            | Z= 7.900<br>B=24.309,28  | 0  | 0  | 2.483.589  | 3.887  |
| <b>2.</b> | <b>Bestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>                 | 2014 | -434.900  | 2.451.779,72                            | Z= 7.500<br>B=31.809,28  | 0  | 0  | 2.048.689  | 3.206  |
| <b>3.</b> | <b>Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres</b> |      |   |   |  |  |  |  |  |
| 3.1       | 1. Haushaltsfolgejahr                                       | 2015 | -398.700  | 2.009.379,72                            | Z= 7.500<br>B=39.309,28  | 0  | 0  | 1.649.989  | 2.582  |
| 3.2       | 2. Haushaltsfolgejahr                                       | 2016 | -409.300  | 1.603.379,72                            | Z= 7.300<br>B=46.609,28  | 0  | 0  | 1.240.689  | 1.942  |
| <b>4.</b> | <b>Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>        | 2017 | -406.000  | 1.186.579,72                            | Z= 7.500<br>B=54.109,28  | 0  | 0  | 834.689  | 1.306  |

\*) kumuliertes Jahresergebnis bis 2012 ohne Abschreibungen

Das Eigenkapital betrug in der (vorläufigen) Eröffnungsbilanz 3.121.928 Euro. Aufgrund der Einstellung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöht sich das Eigenkapital um rund 54 T€ zum Ende des Finanzplanungszeitraumes. Das Eigenkapital wird, sollten sich die negativen Jahresergebnisse weiterhin in annähernd dieser Höhe fortsetzen, voraussichtlich nach 5 Jahren aufgebraucht sein, auch wenn die zweckgebundene Kapitalrücklage vollständig aufgelöst wird. Mit Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

#### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Bei einem ausgeglichenen Haushalt hat die Gemeinde gemäß § 11 Absatz 3 FAG M-V 8,7 % der gesamten Schlüsselzuweisungen (SZW) investiv zu verwenden. Ist der Haushalt nicht ausgeglichen, sind 4 % der Zuweisungen investiv zu verwenden, die restlichen 4,7 % werden im Ertrag verbucht. Die investiv gebundene Schlüsselzuweisung ist der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen. In den Jahren 2012 bis 2017 wurden bzw. werden 54.100 Euro investiv gebundene Schlüsselzuweisungen der zweckgebundenen Kapitalrücklage zugeführt. Gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik kann diese zweckgebundene Kapitalrücklage zum Ausgleich abschreibungsbedingter Verluste verwendet werden. Bisher wurde noch keine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage geplant.

<sup>1</sup> Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik

<sup>2</sup> Summe der Spalten 2 bis 6

<sup>3</sup> Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik

<sup>4</sup> Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik

<sup>5</sup> Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.1 GemHVO-Doppik

<sup>6</sup> Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.2 GemHVO-Doppik

#### Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Die Gemeinde hat weder in 2014 noch in den Haushaltsfolgejahren eine Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik zu bilden, da die Voraussetzungen hierfür nicht vorliegen.

#### Entwicklung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen

Aufgrund der negativen Jahresergebnisse fehlten die Voraussetzungen zu Einstellungen in die sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen gem. § 18 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

## **4. Erläuterung der Haushaltsansätze**

### **4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen**

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

| Ertrags- / Einzahlungsarten   | 2012           |                | 2013           |                | 2014           |                | 2015           |                | 2016           |                | 2017           |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | Erträge        | Einzah-        |
|   | in €           |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
|   | 1              | 2              | 3              | 4              | 5              | 6              | 7              | 8              | 9              | 10             | 11             | 12             |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                       | <b>234.678</b> | <b>227.808</b> | <b>233.300</b> | <b>233.300</b> | <b>239.700</b> | <b>239.700</b> | <b>240.200</b> | <b>240.200</b> | <b>240.700</b> | <b>240.700</b> | <b>240.700</b> | <b>240.700</b> |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Grundsteuer A   | 17.279         | 17.279         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         | 17.400         |
| Grundsteuer B   | 48.484         | 47.570         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         | 47.300         |
| Gewerbesteuer   | 19.516         | 15.405         | 11.000         | 11.000         | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer  | 115.666        | 113.748        | 123.300        | 123.300        | 132.100        | 132.100        | 132.500        | 132.500        | 133.000        | 133.000        | 133.000        | 133.000        |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer   | 6.719          | 6.795          | 6.900          | 6.900          | 7.000          | 7.000          | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          | 7.100          |
| Hundesteuer   | 2.455          | 2.453          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          |
| Familienleistungs-<br>ausgleich   | 24.559         | 24.559         | 24.900         | 24.900         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         | 26.400         |
| <b>Zuwendungen, allg. Umlagen, sonst. Transferleistungen</b>              | <b>187.997</b> | <b>187.938</b> | <b>241.600</b> | <b>209.800</b> | <b>240.500</b> | <b>208.300</b> | <b>220.600</b> | <b>188.300</b> | <b>214.200</b> | <b>182.500</b> | <b>213.800</b> | <b>182.100</b> |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Schlüsselzuweisungen für den laufenden Bereich                            | 172.204        | 172.204        | 179.700        | 179.700        | 171.400        | 171.400        | 172.400        | 172.400        | 166.900        | 166.900        | 172.200        | 172.200        |
| Personalkostenzuschüsse   | 14.741         | 14.681         | 17.400         | 17.400         | 16.300         | 16.300         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Sonderhilfen des Landes   | 0              | 0              | 0              | 0              | 8.000          | 8.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 0              | 0              |
| Auflösung Sonderposten Zuwendungen  | 28.200         | 0              | 31800          | 0              | 32.200         | 0              | 32.300         | 0              | 31700          | 0              | 31700          | 0              |
| <b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                            | <b>20.160</b>  | <b>20.035</b>  | <b>19.600</b>  | <b>19.600</b>  | <b>19.800</b>  | <b>19.800</b>  | <b>19.800</b>  | <b>19.800</b>  | <b>19.800</b>  | <b>19.800</b>  | <b>20.400</b>  | <b>19.800</b>  |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| WBV-Gebühr  | 18.110         | 18.106         | 18.100         | 18.100         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         | 18.000         |
| <b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>56.753</b>  | <b>37.039</b>  | <b>60.800</b>  | <b>27.900</b>  | <b>57.400</b>  | <b>26.200</b>  | <b>60.700</b>  | <b>29.900</b>  | <b>60.700</b>  | <b>29.900</b>  | <b>60.700</b>  | <b>29.900</b>  |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Mieterträge Wohnungen   | 50.807         | 30.860         | 54.900         | 22.000         | 51600          | 20.400         | 54.900         | 24.100         | 54.900         | 24.100         | 54.900         | 24.100         |
| <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                               | <b>728</b>     | <b>760</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>400</b>     |
| <b>andere aktivierte Eigenleistungen</b>                                  | <b>0</b>       |
| <b>sonstige laufende Erträge/Einzahlungen</b>                             | <b>21.933</b>  | <b>18.170</b>  | <b>20.800</b>  | <b>20.300</b>  | <b>20.500</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.500</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.500</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.500</b>  | <b>20.000</b>  |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Konzessionsabgabe   | 20.323         | 17.192         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| <b>Summe laufende Erträge/Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>522.249</b> | <b>491.751</b> | <b>576.200</b> | <b>511.000</b> | <b>578.300</b> | <b>514.400</b> | <b>562.200</b> | <b>498.600</b> | <b>556.300</b> | <b>493.300</b> | <b>556.500</b> | <b>492.900</b> |
| <b>Zins- und sonstige Finanzerträge/-<br/>einzahlungen</b>                | <b>7.682</b>   | <b>6.334</b>   | <b>6.300</b>   |
| davon   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| Dividenden  | 6.309          | 6.309          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          | 5.500          |
| <b>Ordentliche Erträge/Einzahlungen</b>                                   | <b>529.931</b> | <b>498.085</b> | <b>582.500</b> | <b>517.300</b> | <b>584.600</b> | <b>520.700</b> | <b>568.500</b> | <b>504.900</b> | <b>562.600</b> | <b>499.600</b> | <b>562.800</b> | <b>499.200</b> |
| <b>Außerordentliche Erträge/Einzahlungen</b>                              | <b>0</b>       |
| <b>Summe ordentliche und außerordentliche Erträge/Einzahlungen</b>        | <b>529.931</b> | <b>498.085</b> | <b>582.500</b> | <b>517.300</b> | <b>584.600</b> | <b>520.700</b> | <b>568.500</b> | <b>504.900</b> | <b>562.600</b> | <b>499.600</b> | <b>562.800</b> | <b>499.200</b> |
| <b>Summe ordentliche und außerordentliche Erträge/ Einzahlungen je EW</b> | <b>829</b>     | <b>779</b>     | <b>912</b>     | <b>810</b>     | <b>915</b>     | <b>815</b>     | <b>890</b>     | <b>790</b>     | <b>880</b>     | <b>782</b>     | <b>881</b>     | <b>781</b>     |

### Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 6.400 Euro angestiegen. Insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Familienleistungsausgleich sind Mehrerträge/Mehreinzahlungen von ca. 10.300 Euro zu erwarten, wobei bei der Gewerbesteuer Mindererträge/Mindereinzahlungen von ca. 4.000 Euro zu erwarten sind.

Insgesamt zahlten im Jahr 2012 von 18 Gewerbebetrieben lediglich fünf Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

|                                   |               |                       |   |        |             |                     |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------|---|--------|-------------|---------------------|
| <b>Gewerbebetriebe insgesamt:</b> |               | <b>20</b>             |   |        |             |                     |
| davon zahlten                     |               |                       |   |        |             |                     |
| 13                                | Betriebe      | keine Gewerbesteuer   | = | 72,22% |             | 0 EUR               |
| 4                                 | Betriebe      | bis 1.000 EUR         | = | 22,22% | insg.       | 1.596,00 EUR        |
| 1                                 | Betriebe      | von 1.001- 10.000 EUR | = | 5,56%  | insg.       | 1.476,00 EUR        |
|                                   | <b>Gesamt</b> |                       |   |        | <b>zus.</b> | <b>3.072,00 EUR</b> |

### Hebesatzvergleich

|  | Grundsteuer A (v.H.) | Grundsteuer B (v.H.) | Gewerbesteuer (v.H.) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Hebesatz der Gemeinde Warnow                                     | 275,0                | 355,0                | 340,0                |
| Landesdurchschnittlicher Hebesatz für kreisangehörige Gemeinden* | 274,0                | 350,0                | 317,0                |

\*gemäß Orientierungs-/Haushaltserlass 2014/Berechnungsgrundlagen für den Finanzausgleich

Auch wenn die Hebesätze derzeit teilweise über dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Gemeinden liegen, sind - um den Haushaltsausgleich trotz steigender Belastungen (z.B. für Energiekosten) auch in den kommenden Jahren zu sichern - Maßnahmen erforderlich, die zu einer Erhöhung der laufenden Erträge/Einzahlungen oder zu einer Senkung der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen führen.

### Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen 2014 in Höhe von insgesamt 187.800 € (davon 171.400 € für den laufenden Bereich und 16.400 € für den investiven Bereich) sind gegenüber 2013 wegen der leicht gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde gesunken. Nach überschlägiger Ermittlung unter Zugrundelegung der bislang bekannten Daten zur Entwicklung der Schlüsselmassen, der Steuerkraft und der Einwohnerzahl kann die Gemeinde nachfolgende Werte zur Höhe der Schlüsselzuweisungen für die mittelfristige Finanzplanung zu Grunde legen:

2015 rd. 188,8 T€ (davon 172,4 T€ für den laufenden Bereich);

2016 rd. 182,8 T€ (davon 166,9 T€ für den laufenden Bereich) und

2017 rd. 188,6 T€ (davon 172,2 T€ für den laufenden Bereich).

Insoweit kann derzeit in etwa von einer leicht steigenden finanziellen Grundausstattung aus Steuern und einer leicht sinkenden finanziellen Grundausstattung aus Schlüsselzuweisungen unter Berücksichtigung der Sonderhilfe des Landes ausgegangen werden. Mit Blick darauf, dass derzeit

der Finanzhaushalt nicht mit positiven Vorträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden kann, besteht gleichwohl weiterhin kein finanzieller Handlungsspielraum mehr.

Weitere Zuweisungen betreffen die Personalkostenförderung für den Gemeindearbeiter und 1 Beschäftigten über den Bundesfreiwilligendienstes. Der Landkreis gewährt einen Zuschuss für die Reinigung der Containerstellplätze (1.000 Euro) und für die Jugendfeuerwehr (200 Euro).

Außerdem sind in den Zuweisungen die Auflösungen aus Sonderposten enthalten. Hier sind die Investitionsförderungen ausgewiesen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat (z.B. für Umstellung digitale Alarmierung Feuerwehr und der Breitbandversorgung), welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden. Dieser Betrag wurde anhand vorliegender Erfassungslisten hochgerechnet und wird mit Fertigstellung der Eröffnungsbilanz konkretisiert.

## **4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen**

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

|  | 2012              |                   | 2013              |                   | 2014              |                   | 2015              |                   | 2016              |                   | 2017              |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwen-<br>dungen | Auszah-<br>lungen |
|  | in €              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|  | 1                 | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 | 10                | 11                | 12                |
| <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen</b>                 | <b>35.878</b>     | <b>35.415</b>     | <b>41.000</b>     | <b>41.000</b>     | <b>42.900</b>     | <b>42.900</b>     | <b>43.400</b>     | <b>43.400</b>     | <b>44.500</b>     | <b>44.500</b>     | <b>45.400</b>     | <b>45.400</b>     |
| <b>Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>            | <b>139.351</b>    | <b>136.225</b>    | <b>201.700</b>    | <b>170.900</b>    | <b>204.600</b>    | <b>173.400</b>    | <b>160.500</b>    | <b>129.700</b>    | <b>160.700</b>    | <b>129.900</b>    | <b>154.700</b>    | <b>123.900</b>    |
| davon  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Gebäude  | 5.760             | 5.172             | 11.600            | 11.600            | 11.700            | 11.700            | 10.700            | 10.700            | 10.700            | 10.700            | 10.700            | 10.700            |
| sonstige zentrale Dienste  | 5.500             | 5.285             | 6.900             | 6.900             | 6.900             | 6.900             | 6.200             | 6.200             | 6.200             | 6.200             | 6.200             | 6.200             |
| Brandschutz  | 3.943             | 3.943             | 5.000             | 5.000             | 3.700             | 5.200             | 4.400             | 3.900             | 4.400             | 3.900             | 4.400             | 3.900             |
| Schulkostenbeiträge  | 67.244            | 85.707            | 76.000            | 76.000            | 74.000            | 74.000            | 76.000            | 76.000            | 76.000            | 76.000            | 76.000            | 76.000            |
| Mietwohnungen  | 17.335            | 0                 | 60.800            | 30.000            | 39.200            | 8.000             | 36.800            | 6.000             | 36.800            | 6.000             | 30.800            | 0                 |
| Straßen  | 29.461            | 28.502            | 27.000            | 27.000            | 35.700            | 35.700            | 12.200            | 12.200            | 12.200            | 12.200            | 12.200            | 12.200            |
| Winterdienst   | 2.605             | 3.033             | 3.100             | 3.100             | 3.600             | 3.600             | 3.100             | 3.100             | 3.100             | 3.100             | 3.100             | 3.100             |
| <b>Abschreibungen</b>  | <b>359.100</b>    |                   | <b>360.900</b>    |                   | <b>359.700</b>    |                   | <b>360.500</b>    |                   | <b>360.200</b>    |                   | <b>358.800</b>    |                   |
| <b>Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen</b>         | <b>280.718</b>    | <b>280.690</b>    | <b>290.300</b>    | <b>290.300</b>    | <b>354.100</b>    | <b>354.100</b>    | <b>352.400</b>    | <b>352.400</b>    | <b>353.700</b>    | <b>353.700</b>    | <b>355.200</b>    | <b>355.200</b>    |
| davon  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Kreisumlage  | 140.575           | 140.575           | 159.500           | 159.500           | 190.100           | 190.100           | 190.000           | 190.000           | 190.000           | 190.000           | 190.000           | 190.000           |
| Amtsumlage   | 54.337            | 54.337            | 58.300            | 58.300            | 75.400            | 75.400            | 76.700            | 76.700            | 78.000            | 78.000            | 79.500            | 79.500            |
| Kita-Zuschüsse   | 63.505            | 63.091            | 68.600            | 68.600            | 84.900            | 84.900            | 82.000            | 82.000            | 82.000            | 82.000            | 82.000            | 82.000            |
| <b>sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen</b>                         | <b>10.562</b>     | <b>6.015</b>      | <b>33.500</b>     | <b>30.900</b>     | <b>41.300</b>     | <b>38.800</b>     | <b>30.200</b>     | <b>27.700</b>     | <b>30.300</b>     | <b>27.800</b>     | <b>30.300</b>     | <b>27.800</b>     |
| davon  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Umlage WBV   | 0                 | 0                 | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            | 18.600            |
| <b>Summe laufende Aufwendungen/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>466.509</b>    | <b>458.345</b>    | <b>927.400</b>    | <b>533.100</b>    | <b>1.002.600</b>  | <b>609.200</b>    | <b>947.000</b>    | <b>553.200</b>    | <b>949.400</b>    | <b>555.900</b>    | <b>944.400</b>    | <b>552.300</b>    |
| <b>Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen</b>                 | <b>16.362</b>     | <b>15.865</b>     | <b>9.600</b>      | <b>9.600</b>      | <b>16.900</b>     | <b>16.900</b>     | <b>20.200</b>     | <b>20.200</b>     | <b>22.500</b>     | <b>22.500</b>     | <b>24.400</b>     | <b>24.400</b>     |
| <b>Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen</b>                               | <b>482.871</b>    | <b>474.211</b>    | <b>937.000</b>    | <b>542.700</b>    | <b>1.019.500</b>  | <b>626.100</b>    | <b>967.200</b>    | <b>573.400</b>    | <b>971.900</b>    | <b>578.400</b>    | <b>968.800</b>    | <b>576.700</b>    |
| <b>außerordentliche Aufwendungen/Auszahlungen</b>                          | <b>0</b>          |
| <b>Summe ordentliche und außerordliche Aufwendungen/Auszahlungen</b>       | <b>482.871</b>    | <b>474.211</b>    | <b>937.000</b>    | <b>542.700</b>    | <b>1.019.500</b>  | <b>626.100</b>    | <b>967.200</b>    | <b>573.400</b>    | <b>971.900</b>    | <b>578.400</b>    | <b>968.800</b>    | <b>576.700</b>    |
| <b>Summe ordentliche und außerordliche Aufwendungen/Auszahlungen je EW</b> | <b>755,67</b>     | <b>742,11</b>     | <b>1.466</b>      | <b>849</b>        | <b>1.595</b>      | <b>980</b>        | <b>1.514</b>      | <b>897</b>        | <b>1.521</b>      | <b>905</b>        | <b>1.516</b>      | <b>903</b>        |

### Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen als auch für ein Gemeindearbeiter, ein Beschäftigten des Bundesfreiwilligendienstes und einen Arbeitnehmer mit einer geringfügigen Beschäftigung berücksichtigt.

### Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Wege, Plätze und Fahrzeuge.

Aufgrund der besonderen Bedeutung des gemeindeeigenen Wohnungsbestandes für die gemeindliche Finanzsituation werden in der folgenden Übersicht nähere Angaben zur

Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes gegeben. Der gemeindeeigene Mietwohnungsbestand wurde aufgrund seiner Steuerungsbedeutung auch als wesentliches Produkt bestimmt. Auf die in der Erläuterung der wesentlichen Produkte zum Teilhaushalt 1 dargestellten Ziele und Kennzahlen wird insoweit verwiesen.

### Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes

|   |                                  | 2012  | 2013          | 2014           | 2015          | 2016          | 2017          |
|---|----------------------------------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Wohnungseinheiten Anzahl gesamt: | 12  | 12            | 12             | 12            | 12            | 12            |
|   | davon vermietet:                 | 11  | 11            | 10             |               |               |               |
|   | davon Leerstand:                 | 1   | 1             | 2              |               |               |               |
| Produkt                                   | Konto                            | Bezeichnung   | Ist           | Plan           | Plan          | Plan          | Plan          |
| In €                                      |                                  |   |               |                |               |               |               |
| <b>Erträge</b>                            |                                  |   |               |                |               |               |               |
| 52201                                     | 44110001                         | Erträge aus Mieten  | 50.806        | 54.900         | 51.600        | 54.900        | 54.900        |
| 52201                                     | 46270001                         | Versicherungserstattung   | 416           | 500            | 500           | 500           | 500           |
| 52201                                     | 4151001                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen        |               |                |               |               |               |
| 61101                                     | 41442000                         | Sonderhilfen des Landes   |               |                | 8.000         | 6.000         | 6.000         |
| <b>Summe Erträge</b>                      |                                  |   | <b>51.222</b> | <b>55.400</b>  | <b>60.100</b> | <b>61.400</b> | <b>55.400</b> |
| <b>Aufwendungen</b>                       |                                  |   |               |                |               |               |               |
| 52201                                     | 52310001                         | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung Gebäude (WOBAG) | 17.335        | 30.800         | 31.200        | 30.800        | 30.800        |
| 52201                                     | 56370001                         | Aufwendungen für Bankgebühren                                     | 127           | 200            | 200           | 200           | 200           |
| 52201                                     | 56390001                         | sonstige Geschäftsaufwendungen Verwaltergebühren                  | 2.337         | 2.400          | 2.300         | 2.300         | 2.300         |
| 52201                                     | 56411000                         | Gebäudeversicherung   | 416           | 500            | 500           | 500           | 500           |
| 52201                                     | 52310000                         | Zusätzliche Aufwendungen der Gemeinde                             | 0             | 30.000         | 8.000         | 6.000         | 6.000         |
| 52201                                     | 53400000                         | Abschreibungen  | 5.500         | 5.500          | 5.500         | 5.500         | 5.500         |
| 61201                                     | 57420000                         | Zinsen  | 447           | 500            | 400           | 400           | 400           |
| 61201                                     | 57932000                         | Verwaltungskosten   | 112           | 200            | 300           | 300           | 300           |
| 61201                                     | 57511000                         | Zinsen  | 7.823         | 7.300          | 6.600         | 6.000         | 5.300         |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                 |                                  |   | <b>34.097</b> | <b>77.400</b>  | <b>55.000</b> | <b>52.000</b> | <b>51.300</b> |
| <b>Saldo der Aufwendungen und Erträge</b> |                                  |   | <b>17.125</b> | <b>-22.000</b> | <b>5.100</b>  | <b>9.400</b>  | <b>10.100</b> |

Auch unter der Voraussetzung, dass keine wesentlichen Leerstände zu verzeichnen sind und dass die vereinbarten Mieten tatsächlich eingehen, wird im Haushaltsjahr 2013 eine Unterdeckung aus der Bewirtschaftung des Wohnungsbestandes ausgewiesen. Dies ist auf die im Jahr 2013 erfolgte Fassadensanierung in Warnow Seehagen 40/42 zurückzuführen. Ab dem Jahr 2014 ist jedoch wieder ein Überschuss ausgewiesen. Im Jahr 2014 ist unter Verwendung der Sonderhilfe des Landes (siehe Punkt 2.1.3) zur Vermeidung von Leerständen, die Modernisierung der Wohnungen geplant.

### Straßenunterhaltung

Hier sind für das Jahr 2014 Aufwendungen für die Oberflächenreparatur im Gemeindegebiet enthalten.

### Schulumlage

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde. Die Schulumlage wird sich trotz der Veränderungen bei den Schülerzahlen und der gestiegenen Kosten pro Schüler um 2.000 Euro mindern. Grund hierfür ist der zu hohe Planansatz für das Jahr 2013. Dass die Schulumlage großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage hat, wird aus folgender Übersicht erkennbar:

| Schule                           | Kosten pro Schüler 2011/2012 in € | Anzahl Schüler (01.10.) | Gesamtkosten 2012 in € | Kosten pro Schüler 2012/2013 in € | Anzahl Schüler (01.10.) | Gesamtkosten 2013 in € | Kosten pro Schüler 2013/2014 in € | Anzahl Schüler (01.10.) | Gesamtkosten 2014 in € |
|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Grundschule „Fritz Reuter“       | 800                               | 1                       | 800                    | 850                               | 1                       | 850                    | 900                               | 2                       | 1.800                  |
| Grundschule „Am Plogensee“       | 800                               | 3                       | 2.400                  | 850                               | 1                       | 850                    | 900                               | 1                       | 900                    |
| Grundschule Damshagen            | 1788,63                           | 18                      | 32.195                 | 1.850                             | 15                      | 27.750                 | 1.950                             | 18                      | 35.100                 |
| <b>Gesamt</b>                    |                                   | <b>22</b>               | <b>35.395</b>          |                                   | <b>17</b>               | <b>29.450</b>          |                                   | <b>21</b>               | <b>37.800</b>          |
| Regionale Schule „Am Wasserturm“ | 1.100                             | 16                      | 17.600                 | 1.150                             | 19                      | 21.850                 | 1.200                             | 21                      | 25.200                 |
| Regionale Schule Klütz           | 1.381,90                          | 7                       | 9.673                  | 1.450                             | 2                       | 2.900                  | 1.500                             | 7                       | 10.500                 |
| <b>Gesamt</b>                    |                                   | <b>23</b>               | <b>27.273</b>          |                                   | <b>21</b>               | <b>24.750</b>          |                                   | <b>28</b>               | <b>35.700</b>          |

### Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird neu der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln. Die Kameralistik war vom System her nicht geeignet, diesen Werteverzehr (den es natürlich ebenfalls gab) darzustellen.

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

|   | Immaterielle Vermögensgegenstände | unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie Bauten auf fremdem Grund und Boden | Infrastrukturvermögen | sonstige planmäßige Abschreibungen | außerplanmäßige Abschreibungen | Summe          |
|---|-----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| In €  |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| <b>2013</b>                                   |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| Abschreibungen                                | 5.900                             | 14.100   | 330.100               | 10.800                             |                                | 360.900        |
| Auflösung Sonderposten                        | 5.300                             | 1.800  | 17.000                | 7.700                              |                                | 31.800         |
| Netto-Abschreibungs-Belastung                 | -600                              | -12.300  | -313.100              | -3.100                             |                                | -329.100       |
| Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage |                                   |  |                       |                                    |                                | 0              |
| <b>Verbleibende Abschreibungsbelastung</b>    |                                   |  |                       |                                    |                                | <b>329.100</b> |
|   | Immaterielle Vermögensgegenstände | unbebaute u. bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Bauten auf fremdem Grund und Boden          | Infrastrukturvermögen | sonstige planmäßige Abschreibungen | außerplanmäßige Abschreibungen | Summe          |
| In €  |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| <b>2014</b>                                   |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| Abschreibungen                                | 5.900                             | 16.000   | 326.300               | 11.500                             |                                | 359.700        |
| Auflösung Sonderposten                        | 5.300                             | 1.800  | 17.000                | 8.100                              |                                | 32.200         |
| Netto-Abschreibungs-Belastung                 | -600                              | -14.200  | -309.300              | -3.400                             | 0                              | -327.500       |
| Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage |                                   |  |                       |                                    |                                | 0              |
| <b>Verbleibende Abschreibungsbelastung</b>    |                                   |  |                       |                                    |                                | <b>327.500</b> |
| <b>2015</b>                                   |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| Abschreibungen                                | 5.900                             | 16.000   | 326.900               | 11.700                             |                                | 360.500        |
| Auflösung Sonderposten                        | 5.300                             | 1.800  | 17.000                | 8.200                              |                                | 32.300         |
| Netto-Abschreibungs-Belastung                 | -600                              | -14.200  | -309.900              | -3.500                             | 0                              | -328.200       |
| Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage |                                   |  |                       |                                    |                                | 0              |
| <b>Verbleibende Abschreibungsbelastung</b>    |                                   |  |                       |                                    |                                | <b>328.200</b> |
| <b>2016</b>                                   |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| Abschreibungen                                | 5.900                             | 16.000   | 327.500               | 10.800                             |                                | 360.200        |
| Auflösung Sonderposten                        | 5.300                             | 1.800  | 16.400                | 8.200                              |                                | 31.700         |
| Netto-Abschreibungs-Belastung                 | -600                              | -14.200  | -311.100              | -2.600                             | 0                              | -328.500       |
| Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage |                                   |  |                       |                                    |                                | 0              |
| <b>Verbleibende Abschreibungsbelastung</b>    |                                   |  |                       |                                    |                                | <b>328.500</b> |
| <b>2017</b>                                   |                                   |  |                       |                                    |                                |                |
| Abschreibungen                                | 5.900                             | 14.800   | 327.500               | 10.600                             |                                | 358.800        |
| Auflösung Sonderposten                        | 5.300                             | 1.800  | 17.000                | 8.200                              |                                | 32.300         |
| Netto-Abschreibungs-Belastung                 | -600                              | -13.000  | -310.500              | -2.400                             | 0                              | -326.500       |
| Zulässige Verrechnung mit der Kapitalrücklage |                                   |  |                       |                                    |                                | 0              |
| <b>Verbleibende Abschreibungsbelastung</b>    |                                   |  |                       |                                    |                                | <b>326.500</b> |

### Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

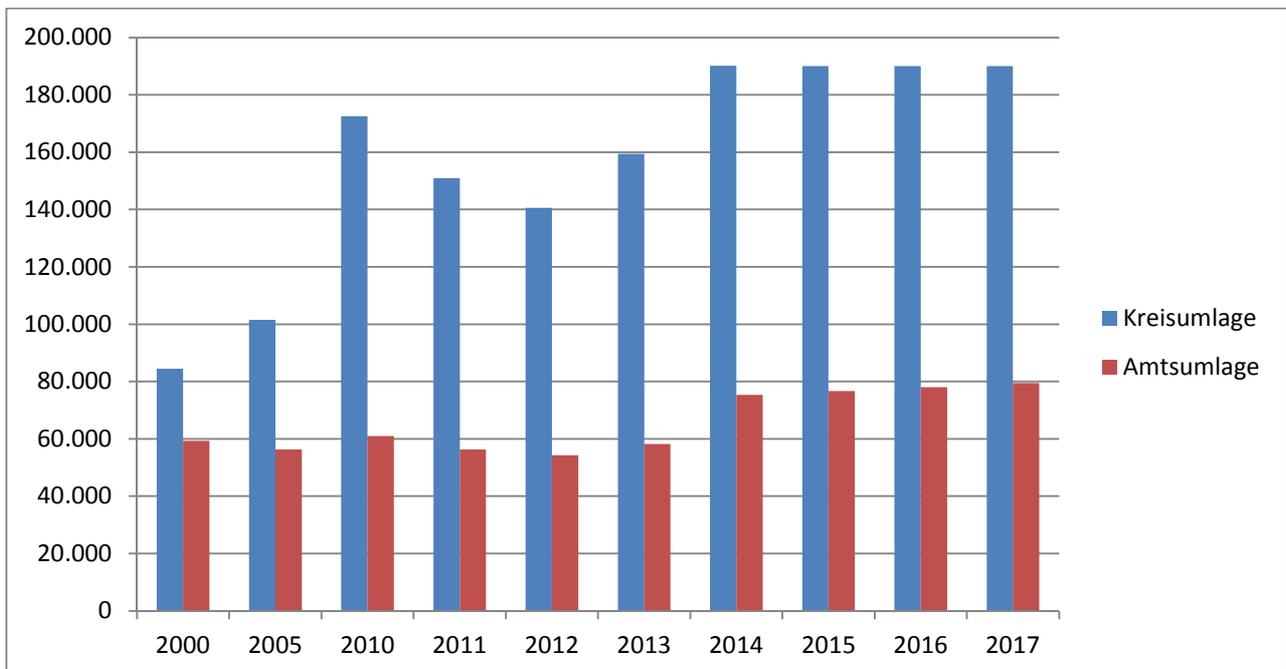
Zuweisungen zahlt die Gemeinde Warnow nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder. Diese Zuweisungen für die Kindertagesbetreuung einschließlich Hort werden sich gegenüber dem Vorjahr erheblich erhöhen. Grund hierfür sind die leicht gestiegene Zahl der in den Einrichtungen zu betreuenden Kinder und die Erhöhung der Betreuungskosten.

Übersicht über die Zuschüsse der Gemeinde zur Kindertagesbetreuung:

|                 | Konto    | 2013          |             | 2014          |             |
|-----------------|----------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                 |          | Anzahl Kinder | Betrag in € | Anzahl Kinder | Betrag in € |
| private Träger  | 54151000 | 5             | 6.300       | 5             | 9.200       |
| Vereins-Kita    | 54159100 | 23            | 50.200      | 29            | 63.500      |
| öffentl. Träger | 54143000 | 3             | 1.600       | 3             | 6.700       |
| Tagesmütter     | 54159000 | 6             | 10.500      | 4             | 5.500       |
| Gesamt          |          | 37            | 68.600      | 41            | 84.900      |

### Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Abgaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten (der aktuelle Kreisumlagesatz beträgt 43,67 % = 190.100 €, der durch den Amtsausschuss beschlossene Amtsumlagesatz 17,3% = 75.400 €) und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2015 und 2016 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde. Ab dem Haushaltsjahr 2015 wird mit einer Kreisumlage von rd. 44 % gerechnet.



Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Rechtsanwaltskosten und Prüfungsgebühren. Ab dem Jahr 2013 sind hier die Beiträge für den Wasser- und Bodenverband ausgewiesen.

Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen und die Zinsen für den Kassenkredit.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden voraussichtlich nicht anfallen.

#### 4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

Das Investitionsprogramm 2014 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor (siehe auch die dem Vorbericht beigefügte Übersicht „Investitionsprogramm“).

|   |          |   |       |      |      |      |        |
|---|----------|---|-------|------|------|------|--------|
| Produkt:  | 114.02   | Sonstige zentrale Dienste                                   |       |      |      |      |        |
| Maßnahme:   | 008      | <b>Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter</b> |       |      |      |      |        |
| Erläuterung:<br>Für die Erledigung der winterdienstlichen Aufgaben ist es erforderlich ein Einachsergrundgerät Typ Herkules oder ähnlich mit Anbaugeräten anzuschaffen. Der Einachser sollte ca. 5 PS besitzen und mit Anbaugeräten, wie Schneeräumschild (80 bis 100cm Arbeitsbreite), Schneeketten, Kehrmaschine und Mähbalken ausgestattet sein. Diese Investition schafft zusätzlich die Möglichkeit der maschinellen Laubbeseitigung sowie das Mähen von hohem Grasbewuchs. Des Weiteren muss ein Freischneider vom Typ Stihl FS 310 angeschafft werden, da der vorhandene Freischneider einen Motorschaden hat. Eine Reparatur ist aufgrund des Alters und der Höhe der Reparaturkosten nicht vertretbar. |          |   |       |      |      |      |        |
|   | Vorjahre | 2013  | 2014  | 2015 | 2016 | 2017 | Gesamt |
| Investitionsauszahlungen  |          |   | 3.800 |      |      |      | 3.800  |
| Investitionseinzahlungen  |          |   |       |      |      |      |        |
| Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt   |          |   |       |      |      |      |        |
| Auflösungen aus Sonderposten  |          |   |       |      |      |      | -      |
| Abschreibungen  |          |   | 200   | 400  | 400  | 400  | -      |
| Buchverluste durch Abschreibung vorhandener Anlagen   |          |   |       |      |      |      |        |

|  |          |  |       |      |      |      |        |
|--|----------|--|-------|------|------|------|--------|
| Produkt:   | 366.01   | Öffentliche Spielplätze u.ä.             |       |      |      |      |        |
| Maßnahme:  | 007      | <b>Anschaffung von Spielplatzgeräten</b> |       |      |      |      |        |
| Erläuterung:<br>Die Gemeinde beabsichtigt die Anschaffung von Spielplatzgeräten für den Spielplatz in Thorstorf. |          |  |       |      |      |      |        |
|  | Vorjahre | 2013                                     | 2014  | 2015 | 2016 | 2017 | Gesamt |
| Investitionsauszahlungen   |          |  | 3.000 |      |      |      | 3.000  |
| Investitionseinzahlungen   |          |  |       |      |      |      |        |
| Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt  |          |  |       |      |      |      |        |
| Auflösungen aus Sonderposten   |          |  |       |      |      |      | -      |
| Abschreibungen   |          |  | 200   | 300  | 300  | 300  | -      |
| Buchverluste durch Abschreibung vorhandener Anlagen  |          |  |       |      |      |      |        |

Außerdem ist die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen für die Feuerwehr im Wert von insgesamt 1.200 Euro geplant.

Des Weiteren ist im Finanzplanjahr 2015 der Ausbau der Kreisstraße K18 – Ortsdurchfahrt Warnow geplant. Durch die starke Belastung der Straße hat sich der Zustand sehr verschlechtert, d.h. das Kopfsteinpflaster ist mit vielen Schlaglöchern versehen, die Randbereiche sind zerstört und die Straßenentwässerung ist seit Jahren nicht mehr funktionstüchtig. Gemäß Aussage des Landkreises Nordwestmecklenburg wird diese Baumaßnahme 2015 durchgeführt. Es wird eine Kostenteilungsvereinbarung geschlossen, wodurch der Gemeinde Warnow Kosten in Höhe von 40.000 Euro für die Beleuchtung und den Gehweg entstehen. Des Weiteren beinhaltet die Investitionsmaßnahme einen eventuell anfallenden Grunderwerb. Für diese Investitionsmaßnahme werden im Jahr 2017 Straßenausbaubeiträge in Höhe von 20.000 Euro erhoben.

#### 4.4. Verpflichtungsermächtigungen

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

## 4.5. Verbindlichkeiten

### 4.5.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

| lfd. Nr. | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemH-VO-Doppik)   | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres | Tilgung   | Kredit-aufnahme                | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres |
|----------|--|--|---|--------------------------------|---|
|          |  | 1  | a) planmäßig<br>b) Umschuldung<br>c) außerplanmäßig | a) planmäßig<br>b) Umschuldung | 4   |
| in €     |  |  |   |                                |   |
| 1        | Anleihen   | 0  |   |                                | 0   |
| 2        | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:  | 319.389                                      |   |                                | 300.589                                     |
| 2.1.     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und -fördermaßnahmen  | 319.389                                      | a) 18.800<br>b) 50.100<br>c) 0                      | a) 0<br>b) 50.100              | 300.589                                     |
| 2.2.     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0  |   |                                | 0   |
| 3.       | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   | 0  |   |                                | 0   |
| 3.1.     | darunter:<br>Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und -fördermaßnahmen wirtsch. gleich kommen                      | 0  | a) 0<br>b) 0<br>c) 0                                | a) 0<br>b) 0                   | 0   |
| 3.2.     | Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sich. der Zahlungsfähigkeit wirtsch. gleich kommen  |  |   |                                |   |
| 4.       | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   | 0  |   |                                | 0   |
| 5.       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 3.347  |   |                                | 3.012                                       |
| 6.       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 0  |   |                                | 0   |
| 7.       | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 0  |   |                                | 0   |
| 7.1.     | darunter:<br>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -fördermaßnahmen  | 0  | a) 0<br>b) 0<br>c) 0                                | a) 0<br>b) 0                   | 0   |
| 7.2.     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0  |   |                                | 0   |
| 8.       | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 0  |   |                                | 0   |
| 8.1.     | darunter:<br>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   | 0  | a) 0<br>b) 0<br>c) 0                                | a) 0<br>b) 0                   | 0   |
| 8.2.     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0  |   |                                | 0   |
| 9.       | Verb. gegenüber Sondervermögen m. Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00   |   |                                | 0   |
| 9.1.     | darunter:<br>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -fördermaßnahmen  | 0  | a) 0<br>b) 0<br>c) 0                                | a) 0<br>b) 0                   | 0   |
| 9.2.     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0  |   |                                | 0   |
| 10.      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:  | 0  |   |                                | 0   |
| 10.1.    | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand  | 121.578                                      |   |                                | 246.237                                     |
| 10.2.    | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  | 0  |   |                                | 0   |
| 10.2.1.  | darunter:<br>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -fördermaßnahmen  |  | a) 0<br>b) 0<br>c) 0                                | a) 0<br>b) 0                   |   |
| 10.2.2.  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  |  |   |                                |   |

| lfd. Nr.       | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemH-VO-Doppik)  | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres | Tilgung   | Kredit-aufnahme | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres |
|----------------|---|--|-----------|-----------------|---|
| 11.            | Sonstige Verbindlichkeiten  |  |           |                 |   |
| <b>12.</b>     | <b>Summe der Verbindlichkeiten</b>  | <b>444.314</b>                               |           |                 | <b>549.838</b>                              |
| nachrichtlich: |   |  |           |                 |   |
| 13.1           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -fördermaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleich kommen                | 319.389                                      | a) 18.800 | a) 0            | 300.589                                     |
|                |   |  | b) 50.100 | b) 50.100       |   |
|                |   |  | c)        |                 |   |
| 13.2           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zusammen einschl. Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleich kommen |  | a)        | a)              |   |
|                |   |  | b)        | b)              |   |
|                |   |  | c)        |                 |   |
| 14.1           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleich kommen                   | 121.578                                      |           |                 | 246.237                                     |
| 14.2           | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleich kommen         | 0  |           |                 | 0   |

#### 4.5.2 Entwicklung der Investitionskredite

Pro Einwohner weist die Gemeinde zum Jahresende eine investive Verschuldung in Höhe von 470 Euro aus. Auch wenn diese Verschuldung noch im Durchschnitt für den kreisangehörigen Raum liegt, hat der Schuldendienst spürbare Auswirkungen auf die Finanzlage der Gemeinde Warnow.

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der folgenden Übersicht zu beachten.

| lfd. Nr. | Kreditgeber                       | Zweck *                                      | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres |                |                |                |                |                | Zinssatz | Ende Zinsbindung | Restbetrag am Ende der Zinsbindung |
|----------|-----------------------------------|--|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|------------------|------------------------------------|
|          |                                   |  | 2012                                | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |          |                  |                                    |
|          |                                   |  | in €                                |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
| 1.       | Bund, LAF, ERP-Sondervermögen     |  | 0                                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |          |                  |                                    |
| 2.       | Landesförderinstitut              |  |                                     |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
|          |                                   | Modernisierung Wohnblock Seehagen 40-42      | 22.808                              | 21.567         | 20.295         | 18.990         | 17.653         | 16.281         | 2,00     | 2020             | 11.581                             |
|          |                                   | Straßenbau Thorstorf-Bössow und OL Thorstorf |                                     |                | 106.000        | 106.000        | 99.370         | 83.110         | 2,50     | 2023             | 0                                  |
|          | <b>Summe Landesförderinstitut</b> |  | <b>22.808</b>                       | <b>21.567</b>  | <b>126.295</b> | <b>124.990</b> | <b>117.023</b> | <b>99.391</b>  |          |                  |                                    |
| 3.       | Gemeinden und Gemeindeverbänden   |  |                                     |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
| 4.       | Zweckverbänden u.a.               |  |                                     |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
| 5.       | sonst. öffentlichem               |  |                                     |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
| 6.       | Kreditmarkt                       |  |                                     |                |                |                |                |                |          |                  |                                    |
|          | IB.SH                             | Modernisierung Wohnblock Seehagen 40-42      | 166.424                             | 154.097        | 141.769        | 129.441        | 117.113        | 104.751        | 3,18     | 2015             | 123.277                            |
|          | DKB                               | Modernisierung Wohnblock Seehagen 40-42      | 61.325                              | 56.325         | 51.325         | 46.325         | 41.325         | 36.325         | 4,36     | 2014             | 50.075                             |
|          | DG Hyp                            | Straßenbau Thorstorf-Bössow und OL Thorstorf | 115.098                             | 106.239        |                |                |                |                |          |                  |                                    |
|          | <b>Summe Kreditmarkt</b>          |  | <b>342.847</b>                      | <b>316.661</b> | <b>193.094</b> | <b>175.767</b> | <b>158.439</b> | <b>141.076</b> |          |                  |                                    |
|          | <b>Insgesamt</b>                  |  | <b>365.656</b>                      | <b>338.228</b> | <b>319.389</b> | <b>300.757</b> | <b>275.462</b> | <b>240.468</b> |          |                  |                                    |
|          | <b>Abbau/Tilgung</b>              |  | <b>-27.428</b>                      | <b>-18.839</b> | <b>-18.632</b> | <b>-25.295</b> | <b>-34.994</b> | <b>-32.300</b> |          |                  |                                    |

Die Zinsfestschreibung für zwei Darlehen endete am 30.11.2012. Diese wurden in ein gemeinsames KAF Darlehen beim Landesförderinstitut mit einem wesentlich günstigeren Zinssatz umgeschuldet. Dieses Darlehen ist 2 Jahre tilgungsfrei. Für ein Darlehen endet die Zinsbindung zum 01.03.2014, dieses ist mit einem wesentlich günstigeren Zinssatz umgeschuldet und für ein Weiteres im Finanzplanjahr 2015.

#### 4.5.3 Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund des negativen Geldbestandes und der weiter ansteigenden Unterdeckung wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Inanspruchnahme des gemeinsamen Zahlungsmittelbestandes im Rahmen der Einheitskasse) in Höhe von 246.300 Euro geplant.

#### 4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt. Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

#### 4.7. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich

aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

| Ifd. Nr. | Art  | Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Einstellungen | planmäßige Auflösungen | außerplanm. Auflösungen/ Abgänge | voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|----------|--|--|---------------|------------------------|----------------------------------|--|
|          |  |  |               |                        |                                  |  |
| 1.       | Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen                     | 644.423  | 0             | 32.200                 | 0                                | 612.223  |
| 2.       | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                 | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 2.1.     | Beiträge   | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 2.2.     | Baukostenzuschüsse   | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 2.3.     | unentgeltliche Vermögensübernahmen i.R. von Erschließungsbeiträgen | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 3.       | Sonderposten aus Anzahlungen                                       | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 3.1.     | Anzahlungen Zuwendungen  | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 3.2.     | Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte                         | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 4.       | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                            | 0  | 0             | 0                      | 0                                | 0  |
| 5.       | Sonstige Sonderposten  | 114.071  | 0             | 0                      | 0                                | 114.071  |
|          | <b>Summe</b>   | <b>758.494</b>   | <b>0</b>      | <b>32.200</b>          | <b>0</b>                         | <b>726.294</b>                                       |

#### 4.8. Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen zum Beginn des Haushaltsjahres beinhalten die Rückstellung für den Schullastenausgleich. Sie entwickeln sich wie folgt:

| Übersicht<br>über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen<br>zum Ende des Haushaltsjahres 2014 |   |  |                 |               |           |   |
|---|---|--|-----------------|---------------|-----------|---|
| Ifd. Nr.  | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)     | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres | Inanspruchnahme | Zuführung     | Auflösung | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres |
|   |   |  |                 |               |           |   |
|   |   | 1  | 2               | 3             | 4         | 5   |
| 1   | Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 0  | 0               | 0             | 0         | 0   |
| 2   | Steuer-rückstellungen                                   | 0  | 0               | 0             | 0         | 0   |
| 3   | Sonstige Rückstellungen                                 | 30.625                                       | 30.625          | 30.625        | 0         | 30.625                                      |
| 4   | <b>Summe</b>  | <b>30.625</b>                                | <b>30.625</b>   | <b>30.625</b> | <b>0</b>  | <b>30.625</b>                               |

#### 4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

| THH  | Produkt |   | Auf-<br>wendungen | Erträge | Eigenanteil/<br>Zuschuss der<br>Gemeinde | Aus-<br>zahlungen | Ein-<br>zahlungen | davon:<br>Eigen-<br>anteil |
|------|---------|---|-------------------|---------|--|-------------------|-------------------|----------------------------|
| in € |         |   |                   |         |  |                   |                   |                            |
| 1    | 126.01  | Zuschuss Feuerwehr                                    | 300               | 0       | 300                                      | 300               | 0                 | 300                        |
| 1    | 126.01  | Zuschuss<br>Jugendfeuerwehr                           | 500               | 200     | 300                                      | 500               | 200               | 300                        |
| 1    | 281.02  | Kulturelle<br>Veranstaltungen -<br>Dorffeste          | 200               | 0       | 200                                      | 200               | 0                 | 200                        |
| 1    | 351.01  | Sonstige soziale<br>Leistungen -<br>Seniorenbetreuung | 2.600             | 0       | 2.600                                    | 2.600             | 0                 | 2.600                      |
| 1    | 366.01  | Öffentliche Spielplätze<br>u.ä.                       | 1000              | 0       | 1000                                     | 1000              | 0                 | 1000                       |

#### 5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Gemeinde weist weder für das Haushaltsjahr 2014 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes einen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt aus.

Die Eigenkapitalausstattung wird zum Ende des Finanzplanungszeitraumes im Finanzplanjahr 2017 voraussichtlich 834.700 Euro betragen.

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

Aufgrund der bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse und der im Ergebnishaushalt entstehenden Fehlbeträge, die im Finanzplanungszeitraum nicht ausgeglichen werden können, ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht gegeben.

#### 6. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wurde mit der Haushaltsplanung seit 2011 jährlich fortgeschrieben und muss auch in den Folgejahren fortgeführt werden.

Die aktuelle Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes wird parallel zur Haushaltsplanung zur Beschlussfassung vorgelegt.

## 7. Fazit und Ausblick

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist trotz der konsequenten Umsetzung der im Rahmen der Haushaltssicherung beschlossenen Maßnahmen nicht gegeben.

Der Haushalt der Gemeinde Warnow weist im Ergebnishaushalt kein positives Jahresergebnis aus. Der Fehlbetrag in Höhe von -434.900 Euro kann auch im Finanzplanungszeitraum nicht durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden. Es entstehen auch in den Folgejahren Fehlbeträge von ca. 398-410 T€ jährlich.

Der Finanzhaushalt kann weder im Haushaltsjahr noch in den Folgejahren ausgeglichen werden.

Die Gemeinde wird zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von rd. 561.600 Euro ausweisen.

Trotz Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten und Einsparpotenziale wird die Gemeinde auch in den Folgejahren keinen Haushaltsausgleich erlangen können.

**Anlage 1****Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte**

| Teilhaushalt 1 |  | Teilhaushalt 2 |   |
|----------------|--|----------------|---|
| 111.01         | Verwaltungssteuerung   | 611.01         | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| 111.02         | Gemeindevertretung, Ausschüsse                                 | 612.01         | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |
| 112.01         | Personalwesen  | 626.01         | Anteile E.ON edis und Zweckverband GVM              |
| 114.01         | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                       |                |   |
| 114.02         | Sonstige zentrale Dienste                                      |                |   |
| 121.01         | Wahlen   |                |   |
| 126.01         | Allgemeiner Brandschutz  |                |   |
| 211.01         | Schulkostenbeiträge Grundschulen                               |                |   |
| 215.01         | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen                          |                |   |
| 281.02         | Kulturelle Veranstaltungen - Dorffeste                         |                |   |
| 351.01         | Sonstige soziale Leistungen - Seniorenbetreuung                |                |   |
| 361.01         | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |                |   |
| 362.02         | Vereinsförderung Jugend und Soziales                           |                |   |
| 366.01         | Öffentliche Spielplätze u.ä.                                   |                |   |
| 421.01         | Förderung des Sports   |                |   |
| 511.01         | Orts- und Regionalplanung                                      |                |   |
| 522.01         | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)                             |                |   |
| 538.01         | Niederschlagswasserabgabe                                      |                |   |
| 540.01         | Konzessionsabgabe Elektrizität und Gas                         |                |   |
| 541.01         | Gemeindestraßen  |                |   |
| 542.01         | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen          |                |   |
| 543.01         | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen         |                |   |
| 545.01         | Straßenreinigung, Winterdienst                                 |                |   |
| 551.01         | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                              |                |   |
| 552.01         | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                          |                |   |
| 552.02         | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                               |                |   |
| 553.01         | Denkmäler  |                |   |
| 561.01         | Umweltschutzmaßnahmen  |                |   |

Die Gemeinde Warnow hat die grau unterlegten Produkte als wesentliche Produkte definiert.



Gemeinde: 11 Warnow

|                       |       |  |
|-----------------------|-------|--|
| Teilhaushalt          | 1     | Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5 |
| Produkt               | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                           |
| Projekt               | 001   | Bau Informations- und Begegnungsstätte                             |
| Projekterläuterungen: |       | Der Bau wurde 2011 abgeschlossen.                                  |

In 2012 sollten die Aussenanlagen der Informations- und Begegnungsstätte hinsichtlich der Informationsvermittlung zum angrenzenden FFH-Gebiet "Santower See" gestaltet werden.

Dies soll nun im Haushaltsjahr 2013 umgesetzt werden.

Dazu ist im Aussenbereich des Gebäudes die Aufstellung einer entsprechenden Informationstafel geplant. Daneben sollen in Abstimmung mit dem NABU allgemeine, einfache Beispiele zur Möglichkeit des Naturschutzes gezeigt werden (z.B. Fassadenbegrünung, Nisthilfen, Fledermausquartiere), die zum Nachahmen anregen sollen.

Eine Förderung wurde auf Grundlage ILERL M-V lt. Bewilligungsbescheid vom 26.04.2010 in 2011 ausgezahlt.

Für die ausstehenden Restarbeiten gibt es keine Drittfinanzierung.

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -auszahlungen | davon bereits geleistet |          |
|----------|---|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|--|--|----------------------|-------------------------|----------|
|          |   |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                 | in €                    |          |
|          |   |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                    | 10                      |          |
| 8        | +   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 275,00                            | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 275                  | 275                     | 0        |
|          |   | <i>68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land</i>   | 275,00                            | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 275                  | 275                     | 0        |
| 15       | =   | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>275,00</b>                     | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>275</b>           | <b>275</b>              | <b>0</b> |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen   | 1.288,61                          | 800   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 2.089                | 2.089                   | 0        |
|          |   | <i>78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen</i>                                    | 1.288,61                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 1.289                | 1.289                   | 0        |
|          |   | <i>78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau</i>  | 0,00                              | 800   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 800                  | 800                     | 0        |
|          |   | <i>Haushaltsvermerk: Gegenseitig deckungsfähig nach § 14 (3)<br/>GemHVO-Doppik mit Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes 1</i> |                                   |   |                            |  |  |  |  |  |                      |                         |          |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>1.288,61</b>                   | <b>800</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>2.089</b>         | <b>2.089</b>            | <b>0</b> |
|          |   | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |  |  |                      |                         |          |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-1.013,61</b>                  | <b>-800</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-1.814</b>        | <b>-1.814</b>           | <b>0</b> |



# Investitionsprogramm 2014

Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt** 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**  
**Produkt** 11401 **Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement**  
**Projekt** 002 **Investitionszuschuss für Breitbandversorgung**  
 Projekterläuterungen: Ziel der Förderung ist die Verbesserung der Versorgung des ländlichen Raums mit Breitbandinfrastruktur, d.h. die Versorgung mit Breitbandanschlüssen für Selbstständige, Gewerbetreibende sowie private Haushalte der Gemeinde gemäß Kooperationsvertrag mit der Firma Telekom Deutschland GmbH.  
 Die 1.Änderung des Zuwendungsbescheides 039/11 vom 21.10.2011 für den Ausbau der DSL-Infrastruktur des Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz Mecklenburg-Vorpommern liegt vor.

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt-auszahlungen | davon bereits geleistet |
|----------|---|---|---|----------------------------|--|--|--|--|--|---------------------|-------------------------|
|          |   | in €  | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                | in €                    |
|          |   | 1   | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                   | 10                      |
| 8        | +   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 78.667,88   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 78.668   | 78.668              | 0                       |
|          |   | <i>68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land</i>        | <i>78.667,88</i>                                  | <i>0</i>                   | <i>0</i>                               | <i>0</i>                                       | <i>0</i>                                       | <i>0</i>   | <i>78.668</i>  | <i>78.668</i>       | <i>0</i>                |
| 15       | =   | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>78.667,88</b>                                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>78.668</b>  | <b>78.668</b>       | <b>0</b>                |
| 16       | -   | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                              | 116.545,00  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 116.545  | 116.545             | 0                       |
|          |   | <i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände</i> | <i>116.545,00</i>                                 | <i>0</i>                   | <i>0</i>                               | <i>0</i>                                       | <i>0</i>                                       | <i>0</i>   | <i>116.545</i>   | <i>116.545</i>      | <i>0</i>                |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>116.545,00</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>116.545</b>   | <b>116.545</b>      | <b>0</b>                |
|          |   | darunter:   |   |                            |  |  |  |  |  |                     |                         |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>            | <b>-37.877,12</b>                                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>-37.877</b>   | <b>-37.877</b>      | <b>0</b>                |



Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt** 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**  
**Produkt** 11402 **Sonstige zentrale Dienste**  
**Projekt** 008 **Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter**  
 Projekterläuterungen: Für die Erledigung der winterdienstlichen Aufgaben ist es erforderlich ein Einachsergrundgerät Typ Herkules oder ähnlich mit Anbaugeräten anzuschaffen. Der Einachser sollte ca. 5 PS besitzen und mit Anbaugeräten, wie Schneeräumschild (80 bis 100cm Arbeitsbreite), Schneeketten, Kehrmaschine und Mähbalken ausgestattet sein. Diese Investition schafft zusätzlich die Möglichkeit der maschinellen Laubbeseitigung sowie das Mähen von hohem Grasbewuchs.

Des Weiteren muss ein Freischneider vom Typ Stihl FS 310 angeschafft werden, da der vorhandene Freischneider einen Motorschaden hat. Eine Reparatur ist aufgrund des Alters und der Höhe der Reparaturkosten nicht vertretbar.

| 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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -aus- zahlungen | davon bereits geleistet |
|----------|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|-------------------------|
|          |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                   | in €                    |
|          |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                      |
| 17       | - Auszahlungen für Sachanlagen<br>78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen<br>Haushaltsvermerk: Gegenseitig deckungsfähig nach § 14 (3)<br>GemHVO-Doppik mit Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes 1 | 0,00                              | 0   | 3.800                      | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 3.800                  | 0                       |
|          |  | 0,00                              | 0   | 3.800                      | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 3.800                  | 0                       |
| 21       | = <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>  | <b>3.800</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>3.800</b>           | <b>0</b>                |
|          | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |  |  |                        |                         |
| 22       | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>  | <b>-3.800</b>              | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-3.800</b>          | <b>0</b>                |



Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt 1** Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
**Produkt 12601** Allgemeiner Brandschutz  
**Projekt 004** Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung

Projekterläuterungen:  
 Der Behördenfunk wird in Mecklenburg-Vorpommern digitalisiert, worauf sich die Feuerwehr einstellen muss.  
 Daher muss das Löschfahrzeug mit einem neuen Funkgerät ausgerüstet werden, welches über eine zentrale Beschaffungsmaßnahme des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Ausschreibung) erfolgen soll.  
 Die Beschaffung der Funkgeräte wird durch Mittel aus der Feuerschutzsteuer (Brandschutzsteuer=Landesmittel) zu 100% über den Landkreis Nordwestmecklenburg finanziert. Der Einbau der Geräte in die Fahrzeuge muss durch die Gemeinden selbst getragen werden.  
 Außerdem müssen neue Handsprechfunkgeräte mit und ohne Tastatur angeschafft werden, welche ebenfalls über den Landkreis beschafft und der Gemeinde übergeben werden sollen.

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -aus- zahlungen | davon bereits geleistet |
|----------|---|--|---|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|-------------------------|
|          |   | in €   | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                   | in €                    |
|          |   | 1  | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                      |
| 8        | +   | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 2.693,50  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 2.694  | 2.694                  | 0                       |
|          |   | 68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land  | 2.693,50  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 2.694  | 2.694                  | 0                       |
| 15       | =   | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>2.693,50</b>                                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>2.694</b>   | <b>2.694</b>           | <b>0</b>                |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen   | 2.693,50  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 2.694  | 2.694                  | 0                       |
|          |   | 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro | 2.693,50  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 2.694  | 2.694                  | 0                       |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>2.693,50</b>                                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>2.694</b>   | <b>2.694</b>           | <b>0</b>                |
|          |   | darunter:  |   |                            |  |  |  |  |  |                        |                         |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |



# Investitionsprogramm 2014

Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt** 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**  
**Produkt** 36601 **Öffentliche Spielplätze u.ä.**  
**Projekt** 007 **Anschaftung von Spielplatzgeräten**  
 Projekterläuterungen: Die Gemeinde beabsichtigt die Anschaffung von neuen Spielgeräten für den Spielplatz in Thorstorf.

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -auszahlungen | davon bereits geleistet |               |          |
|----------|---|---|---|----------------------------|--|--|--|--|--|----------------------|-------------------------|---------------|----------|
|          |   | in €  | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                 | in €                    |               |          |
|          |   | 1   | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                    | 10                      |               |          |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00  | 0                          | 3.000                                  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                    | 0                       | 3.000         | 0        |
|          |   | 78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen      | 0,00  | 0                          | 3.000                                  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0                    | 0                       | 3.000         | 0        |
|          |   | Haushaltsvermerk: Gegenseitig deckungsfähig nach § 14 (3)             |   |                            |  |  |  |  |  |                      |                         |               |          |
|          |   | GemHVO-Doppik mit Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes 1 |   |                            |  |  |  |  |  |                      |                         |               |          |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>3.000</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>3.000</b>  | <b>0</b> |
|          |   | darunter:   |   |                            |  |  |  |  |  |                      |                         |               |          |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>-3.000</b>                          | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>-3.000</b> | <b>0</b> |



# Investitionsprogramm 2014

Gemeinde: 11 Warnow

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| <b>Teilhaushalt</b>          | <b>1</b>   | <b>Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5</b> |
| <b>Produkt</b>               | <b>54201</b>   | <b>Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen</b>              |
| <b>Projekt</b>               | <b>005</b>   | <b>Ausbau Kreisstraße K18 - Ortsdurchfahrt Warnow</b>                     |
| <b>Projekterläuterungen:</b> | <p>Durch die starke Belastung der Straße hat sich der Zustand sehr verschlechtert, d.h. das Kopfsteinpflaster ist mit vielen Schlaglöchern versehen, die Randbereiche sind zerstört und die Straßenentwässerung ist seit Jahren nicht mehr funktionstüchtig.</p> <p>Gemäß Aussage des Landkreises Nordwestmecklenburg wird diese Baumaßnahme 2015 durchgeführt. Es wird eine Kostenteilungsvereinbarung geschlossen, wodurch der Gemeinde Warnow Kosten für die Beleuchtung und den Gehweg entstehen.</p> <p>Des Weiteren beinhaltet die Investitionsmaßnahme einen eventuell anfallenden Grunderwerb.</p> <p>Für diese Investitionsmaßnahme werden Straßenausbaubeiträge erhoben.</p> |   |

| Ifd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt-auszahlungen | davon bereits geleistet |
|----------|---|--|---|----------------------------|--|--|--|--|--|---------------------|-------------------------|
|          |   | in €   | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                | in €                    |
|          |   | 1  | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                   | 10                      |
| 9        | +   | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                           | 0,00  | 0                          | 0                                      | 0  | 20.000   | 0  | 0  | 20.000              | 0                       |
|          |   | 68265000 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich                       | 0,00  | 0                          | 0                                      | 0  | 20.000   | 0  | 0  | 20.000              | 0                       |
|          |   | <i>Straßenausbaubeiträge</i>   |   |                            |  |  |  |  |  |                     |                         |
| 15       | =   | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>20.000</b>                                  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>20.000</b>       | <b>0</b>                |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen   | 0,00  | 0                          | 40.000                                 | 0  | 0  | 0  | 0  | 40.000              | 0                       |
|          |   | 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau                                     | 0,00  | 0                          | 40.000                                 | 0  | 0  | 0  | 0  | 40.000              | 0                       |
|          |   | <i>Haushaltsvermerk: Gegenseitig deckungsfähig nach § 14 (3)</i>             |   |                            |  |  |  |  |  |                     |                         |
|          |   | <i>GemHVO-Doppik mit Investitionsauszahlungen des Teilfinanzhaushaltes 1</i> |   |                            |  |  |  |  |  |                     |                         |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>40.000</b>                          | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>40.000</b>       | <b>0</b>                |
|          |   | darunter:  |   |                            |  |  |  |  |  |                     |                         |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                       | <b>0</b>                   | <b>-40.000</b>                         | <b>0</b>                                       | <b>20.000</b>                                  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-20.000</b>      | <b>0</b>                |



Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt** 1 **Teilhaushalt 1: Gemeindefpezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**  
**Produkt** 54201 **Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen**  
**Projekt** 006 **Ersatzpflanzung von Straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen**

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -aus- zahlungen | davon bereits geleistet |          |
|----------|---|---|---|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|-------------------------|----------|
|          |   | in €  | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                   | in €                    |          |
|          |   | 1   | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                      |          |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen  | 270,00  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 270                    | 270                     | 0        |
|          |   | <i>78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro</i> | 270,00  | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 270                    | 270                     | 0        |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>270,00</b>                                     | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>270</b>             | <b>270</b>              | <b>0</b> |
|          |   | darunter:   |   |                            |  |  |  |  |  |                        |                         |          |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-270,00</b>                                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-270</b>            | <b>-270</b>             | <b>0</b> |



# Investitionsprogramm 2014

Gemeinde: 11 Warnow

**Teilhaushalt**                    2    **Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen**  
**Produkt**                            61201    **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Projekt**                            999    **Finanzielle Absicherung Haushaltsreste Vorjahre**

| lfd. Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(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 Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel | Gesamt -aus- zahlungen | davon bereits geleistet |          |
|----------|---|--|---|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|-------------------------|----------|
|          |   | in €   | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   | in €   | in €   | in €                   | in €                    |          |
|          |   | 1  | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  | 7  | 8  | 9                      | 10                      |          |
| 17       | -   | Auszahlungen für Sachanlagen   | 0,00  | 3.300                      | 0                                      | 0  | 0  | 0  | 0  | 3.300                  | 3.300                   | 0        |
|          |   | <i>78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau</i>                      | <i>0,00</i>                                       | <i>3.300</i>               | <i>0</i>                               | <i>0</i>                                       | <i>0</i>                                       | <i>0</i>   | <i>0</i>   | <i>3.300</i>           | <i>3.300</i>            | <i>0</i> |
| 21       | =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0,00</b>                                       | <b>3.300</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>3.300</b>           | <b>3.300</b>            | <b>0</b> |
|          |   | darunter:  |   |                            |  |  |  |  |  |                        |                         |          |
| 22       | =   | <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>-3.300</b>              | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-3.300</b>          | <b>-3.300</b>           | <b>0</b> |

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsprogramm" \*\*\*

**Dynamische Investitionsrechnung**  
**Kapitalwertmethode**

Produkt Nr.: 

|       |
|-------|
| 54201 |
|-------|

  
 Maßnahme Nr.: 

|     |
|-----|
| 005 |
|-----|

Produktbezeichnung: 

|              |
|--------------|
| Kreisstraßen |
|--------------|

  
 Maßnahmenbezeichnung: 

|                                   |
|-----------------------------------|
| Kreisstraße K 18 in der OD Warnow |
|-----------------------------------|

| Nr.                 | Art                                   | Sach-konto      | Erläuterung           | Vorjahre | 2014 | 2015    | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | Gesamt  |
|---------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------|------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| <b>Einzahlungen</b> |                                       |                 |                       |          |      |         |        |        |        |        |        |        |         |
| 1                   |                                       |                 |                       | 0        | 0    | 0       | 0      | 20.000 | 0      | 0      | 0      | 0      | 20.000  |
| 2                   | Förderung                             |                 | Straßenausbaubeiträge |          |      |         |        | 20.000 |        |        |        |        | 20.000  |
| 11                  | <b>Summe Einzahlungen</b>             |                 |                       | 0        | 0    | 0       | 0      | 20.000 | 0      | 0      | 0      | 0      | 20.000  |
| <b>Auszahlungen</b> |                                       |                 |                       |          |      |         |        |        |        |        |        |        |         |
| 12                  | Investitions-auszahlungen             |                 |                       | 0        | 0    | 40.000  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 40.000  |
| 13                  |                                       | Anlagen im Bau  |                       |          |      | 40.000  |        |        |        |        |        |        | 40.000  |
| 23                  | Unterhaltung und Bewirtschaftung      |                 |                       | 0        | 0    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 300    | 300    | 600     |
| 26                  |                                       | Gemeindestraßen | 72338000              |          |      |         |        |        |        |        | 300    | 300    | 600     |
| 40                  | <b>Summe Auszahlungen</b>             |                 |                       | 0        | 0    | 40.000  | 0      | 0      | 0      | 0      | 300    | 300    | 40.600  |
| 41                  | <b>Kapitalwert ohne Diskontierung</b> |                 |                       | 0        | 0    | -40.000 | 0      | 20.000 | 0      | 0      | -300   | -300   | -20.600 |
| 42                  | Abszinsungsfaktor                     | 3,00%           | Zelle 11 ./40         |          | 1    | 0,9709  | 0,9426 | 0,9151 | 0,8885 | 0,8626 | 0,8375 | 0,8131 |         |
| 43                  | Barwerte der Einzahlungen             |                 |                       |          | 0    | 0       | 0      | 18.302 | 0      | 0      | 0      | 0      | 18.302  |
| 44                  | Barwerte der Auszahlungen             |                 |                       |          | 0    | 38.836  | 0      | 0      | 0      | 0      | 251    | 244    | 39.331  |
| 45                  | <b>Kapitalwert mit Diskontierung</b>  |                 |                       | 0        | 0    | -38.836 | 0      | 18.302 | 0      | 0      | -251   | -244   | -21.029 |



| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-nummer |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                             |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                             |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                             |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 234.677,54                        | 233.300   | 239.700                    | 240.200                                | 240.700  | 240.700  | 40                          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 187.997,47                        | 241.600   | 240.500                    | 220.600                                | 214.200  | 213.800  | 41                          |
| 3.  | + Erträge der sozialen Sicherung  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 42                          |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 20.159,74                         | 19.600  | 19.800                     | 19.800                                 | 19.800   | 20.400   | 43                          |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 56.753,00                         | 60.800  | 57.400                     | 60.700                                 | 60.700   | 60.700   | 441.443,44<br>4.445,448     |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 728,41                            | 100   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  | 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.  | + Sonstige laufende Erträge   | 21.932,58                         | 20.800  | 20.500                     | 20.500                                 | 20.500   | 20.500   | 46                          |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>522.248,74</b>                 | <b>576.200</b>                                    | <b>578.300</b>             | <b>562.200</b>                         | <b>556.300</b>                                 | <b>556.500</b>                                 |                             |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 35.877,85                         | 41.000  | 42.900                     | 43.400                                 | 44.500   | 45.400   | 50                          |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 51                          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 139.350,96                        | 201.700   | 204.600                    | 160.500                                | 160.700  | 154.700  | 52                          |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                              | 360.900   | 359.700                    | 360.500                                | 360.200  | 358.800  | 53                          |
| 15. | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                             |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 280.717,69                        | 290.300   | 354.100                    | 352.400                                | 353.700  | 355.200  | 54                          |
| 17. | - Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 55                          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 10.562,11                         | 33.500  | 41.300                     | 30.200                                 | 30.300   | 30.300   | 56                          |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>466.508,61</b>                 | <b>927.400</b>                                    | <b>1.002.600</b>           | <b>947.000</b>                         | <b>949.400</b>                                 | <b>944.400</b>                                 |                             |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>55.740,13</b>                  | <b>-351.200</b>                                   | <b>-424.300</b>            | <b>-384.800</b>                        | <b>-393.100</b>                                | <b>-387.900</b>                                |                             |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 7.682,10                          | 6.300   | 6.300                      | 6.300                                  | 6.300  | 6.300  | 47                          |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 16.362,06                         | 9.600   | 16.900                     | 20.200                                 | 22.500   | 24.400   | 57                          |
| 23. | = <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-8.679,96</b>                  | <b>-3.300</b>                                     | <b>-10.600</b>             | <b>-13.900</b>                         | <b>-16.200</b>                                 | <b>-18.100</b>                                 |                             |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 25. | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 491                         |
| 26. | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 591                         |
| 27. | = <b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       |                             |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>   | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 29. | - Einstellung in die Kapitalrücklage  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 592                         |
| 30. | + Entnahme aus der Kapitalrücklage  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 492                         |
| 31. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)</b>                                     | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 32. | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 593                         |



## Ergebnishaushalt 2014

39

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:14:13

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-<br>nummer |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|---------------------------------|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                                 |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                                 |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                                 |
| 33. | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 493                             |
| 34. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)</b> | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                                 |
| 35. | - Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 594                             |
| 36. | + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 494                             |
| 37. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)</b>   | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                                 |
|     | nachrichtlich   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 38. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr   | 0,00                              | 47.060  | -307.439                   | -742.339                               | -1.141.039                                     | -1.550.339                                     |                                 |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)  | 47.060,17                         | -307.439  | -742.339                   | -1.141.039                             | -1.550.339                                     | -1.956.339                                     |                                 |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnishaushalt" \*\*\*



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2014

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:15:07

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-nummer |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                             |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                             |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                             |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 234.677,54                        | 233.300   | 239.700                    | 240.200                                | 240.700  | 240.700  | 40                          |
|     | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 1.1 | Grundsteuer A  | 17.279,03                         | 17.400  | 17.400                     | 17.400                                 | 17.400   | 17.400   | (4011)                      |
| 1.2 | Grundsteuer B  | 48.483,52                         | 47.300  | 47.300                     | 47.300                                 | 47.300   | 47.300   | (4012)                      |
| 1.3 | Gewerbsteuer   | 19.516,00                         | 11.000  | 7.000                      | 7.000                                  | 7.000  | 7.000  | (4013)                      |
| 1.4 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 115.665,93                        | 123.300   | 132.100                    | 132.500                                | 133.000  | 133.000  | (4021)                      |
| 1.5 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 6.718,64                          | 6.900   | 7.000                      | 7.100                                  | 7.100  | 7.100  | (4022)                      |
| 1.6 | Sonstige Gemeindesteuern   | 2.455,24                          | 2.500   | 2.500                      | 2.500                                  | 2.500  | 2.500  | (403)                       |
| 1.7 | Ausgleichsleistungen vom Land  | 24.559,18                         | 24.900  | 26.400                     | 26.400                                 | 26.400   | 26.400   | (4052)                      |
| 1.8 | Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt                               | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (40541)                     |
| 1.9 | Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe             | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (40542)                     |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 187.997,47                        | 241.600   | 240.500                    | 220.600                                | 214.200  | 213.800  | 41                          |
|     | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 2.1 | Schlüsselzuweisungen   | 172.203,73                        | 188.900   | 180.300                    | 181.300                                | 175.500  | 181.100  | (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  | 15.793,74                         | 20.900  | 28.000                     | 7.000                                  | 7.000  | 1.000  | (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)                      |
| 3.  | + Erträge der sozialen Sicherung   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 42                          |
|     | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 3.1 | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (421)                       |
| 3.2 | Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (422)                       |
| 3.3 | Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (423)                       |
| 3.4 | Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (424)                       |
| 3.5 | Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (425)                       |
| 3.6 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (426)                       |
| 3.7 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (427)                       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 20.159,74                         | 19.600  | 19.800                     | 19.800                                 | 19.800   | 20.400   | 43                          |
|     | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 4.1 | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (431)                       |
| 4.2 | Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 20.159,74                         | 19.600  | 19.800                     | 19.800                                 | 19.800   | 19.800   | (432)                       |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 56.753,00                         | 60.800  | 57.400                     | 60.700                                 | 60.700   | 60.700   | 441, 443, 444, 445, 448     |
|     | darunter:  |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 5.1 | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 56.753,00                         | 60.800  | 57.400                     | 60.700                                 | 60.700   | 60.700   | (441)                       |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 728,41                            | 100   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  | 442, 448                    |
| 7.  | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 451                         |



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2014

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:15:07

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-<br>nummer |
|------|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|---------------------------------|
|      |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                                 |
|      |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                                 |
|      |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                                 |
|      | - 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.   | + Sonstige laufende Erträge   | 21.932,58                         | 20.800  | 20.500                     | 20.500                                 | 20.500   | 20.500   | 46                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 9.1  | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (461)                           |
| 10.  | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>522.248,74</b>                 | <b>576.200</b>                                    | <b>578.300</b>             | <b>562.200</b>                         | <b>556.300</b>                                 | <b>556.500</b>                                 |                                 |
| 11.  | - Personalaufwendungen  | 35.877,85                         | 41.000  | 42.900                     | 43.400                                 | 44.500   | 45.400   | 50                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 11.1 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (507)                           |
| 12.  | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 51                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 12.1 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (515)                           |
| 13.  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 139.350,96                        | 201.700   | 204.600                    | 160.500                                | 160.700  | 154.700  | 52                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 13.1 | Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall   | 12.710,58                         | 16.100  | 16.700                     | 13.200                                 | 13.200   | 13.200   | (522)                           |
| 13.2 | Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung   | 50.583,76                         | 99.900  | 98.900                     | 61.700                                 | 61.900   | 55.900   | (523)                           |
| 14.  | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                              | 360.900   | 359.700                    | 360.500                                | 360.200  | 358.800  | 53                              |
| 15.  | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 16.  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 280.717,69                        | 290.300   | 354.100                    | 352.400                                | 353.700  | 355.200  | 54                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 16.1 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke   | 64.104,84                         | 69.200  | 85.700                     | 82.600                                 | 82.600   | 82.600   | (541)                           |
| 16.2 | Schuldendiensthilfen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (542)                           |
| 16.3 | Gewerbesteuerumlage   | 1.585,82                          | 1.200   | 800                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  | (5431)                          |
| 16.4 | Allgemeine Umlagen an das Land  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (5441)                          |
| 16.5 | Allgemeine Umlagen an Landkreise  | 140.575,21                        | 159.500   | 190.100                    | 190.000                                | 190.000  | 190.000  | (54421)                         |
| 16.6 | Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde   | 54.336,60                         | 58.300  | 75.400                     | 76.700                                 | 78.000   | 79.500   | (54422)                         |
| 16.7 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 1.955,02                          | 2.100   | 2.100                      | 2.100                                  | 2.100  | 2.100  | (5443)                          |
| 16.8 | Allgemeine Umlagen an Sonstige  | 18.160,20                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (5449)                          |
| 17.  | - Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 55                              |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                                 |
| 17.1 | Leistungen nach SGB II  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (551)                           |
| 17.2 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (552)                           |
| 17.3 | Leistungen nach SGB XII   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (553)                           |
| 17.4 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (554)                           |
| 17.5 | Leistungen nach SGB VIII  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (555)                           |
| 17.6 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (556)                           |
| 17.7 | Sonstige soziale Leistungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (557)                           |
| 17.8 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (558)                           |



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2014

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:15:07

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-nummer |
|------|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|      |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                             |
|      |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                             |
|      |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                             |
| 17.9 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (559)                       |
| 18.  | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 10.562,11                         | 33.500  | 41.300                     | 30.200                                 | 30.300   | 30.300   | 56                          |
| 19.  | <b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>466.508,61</b>                 | <b>927.400</b>                                    | <b>1.002.600</b>           | <b>947.000</b>                         | <b>949.400</b>                                 | <b>944.400</b>                                 |                             |
| 20.  | <b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>55.740,13</b>                  | <b>-351.200</b>                                   | <b>-424.300</b>            | <b>-384.800</b>                        | <b>-393.100</b>                                | <b>-387.900</b>                                |                             |
| 21.  | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 7.682,10                          | 6.300   | 6.300                      | 6.300                                  | 6.300  | 6.300  | 47                          |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 21.1 | Zinserträge   | 6.555,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  | (471-478)                   |
| 21.2 | Sonstige Finanzerträge  | 1.127,00                          | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  | (479)                       |
| 22.  | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 16.362,06                         | 9.600   | 16.900                     | 20.200                                 | 22.500   | 24.400   | 57                          |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 22.1 | Zinsaufwendungen  | 16.250,33                         | 8.600   | 15.800                     | 19.100                                 | 21.400   | 23.300   | (571-578)                   |
| 22.2 | Sonstige Finanzaufwendungen   | 111,73                            | 1.000   | 1.100                      | 1.100                                  | 1.100  | 1.100  | (579)                       |
| 23.  | <b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-8.679,96</b>                  | <b>-3.300</b>                                     | <b>-10.600</b>             | <b>-13.900</b>                         | <b>-16.200</b>                                 | <b>-18.100</b>                                 |                             |
| 24.  | <b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 25.  | + Außerordentliche Erträge  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 491                         |
| 26.  | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 591                         |
| 27.  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       |                             |
| 28.  | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)</b>                                       | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 29.  | - Einstellung in die Kapitalrücklage  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 592                         |
| 30.  | + Entnahme aus der Kapitalrücklage  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 492                         |
|      | darunter:   |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 30.1 | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | (4922)                      |
| 31.  | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)</b>           | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 32.  | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 593                         |
| 33.  | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 493                         |
| 34.  | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)</b> | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
| 35.  | - Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 594                         |
| 36.  | + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 494                         |
| 37.  | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)</b>   | <b>47.060,17</b>                  | <b>-354.500</b>                                   | <b>-434.900</b>            | <b>-398.700</b>                        | <b>-409.300</b>                                | <b>-406.000</b>                                |                             |
|      | nachrichtlich   |                                   |   |                            |  |  |  |                             |
| 38.  | Ergebnisvortrag (§47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr  | 0,00                              | 47.060  | -307.439                   | -742.339                               | -1.141.039                                     | -1.550.339                                     |                             |
| 39.  | Ergebnisvortrag (§47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)   | 47.060,17                         | -307.439  | -742.339                   | -1.141.039                             | -1.550.339                                     | -1.956.339                                     |                             |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt" \*\*\*



| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-nummer |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|-----------------------------|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                             |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                             |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                             |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 227.808,47                        | 233.300   | 239.700                    | 240.200                                | 240.700  | 240.700  | 60                          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen                                       | 187.937,67                        | 209.800   | 208.300                    | 188.300                                | 182.500  | 182.100  | 61                          |
| 3.  | + Einzahlungen der sozialen Sicherung   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 62                          |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 20.035,13                         | 19.600  | 19.800                     | 19.800                                 | 19.800   | 19.800   | 63                          |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 37.039,12                         | 27.900  | 26.200                     | 29.900                                 | 29.900   | 29.900   | 641,648                     |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 760,16                            | 100   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  | 642,648                     |
| 7.  | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 651                         |
|     | - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                      | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                             |
| 8.  | + Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 652                         |
| 9.  | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 18.170,36                         | 20.300  | 20.000                     | 20.000                                 | 20.000   | 20.000   | 66 / . 669                  |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>            | <b>491.750,91</b>                 | <b>511.000</b>                                    | <b>514.400</b>             | <b>498.600</b>                         | <b>493.300</b>                                 | <b>492.900</b>                                 |                             |
| 11. | - Personalauszahlungen  | 35.415,28                         | 41.000  | 42.900                     | 43.400                                 | 44.500   | 45.400   | 70                          |
| 12. | - Versorgungsauszahlungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 71                          |
| 13. | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 136.224,94                        | 170.900   | 173.400                    | 129.700                                | 129.900  | 123.900  | 72                          |
| 14. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 280.690,04                        | 290.300   | 354.100                    | 352.400                                | 353.700  | 355.200  | 74                          |
| 15. | - Auszahlungen der sozialen Sicherung   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 75                          |
| 16. | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 6.015,03                          | 30.900  | 38.800                     | 27.700                                 | 27.800   | 27.800   | 76 / . 7695                 |
| 17. | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)</b>          | <b>458.345,29</b>                 | <b>533.100</b>                                    | <b>609.200</b>             | <b>553.200</b>                         | <b>555.900</b>                                 | <b>552.300</b>                                 |                             |
| 18. | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)</b> | <b>33.405,62</b>                  | <b>-22.100</b>                                    | <b>-94.800</b>             | <b>-54.600</b>                         | <b>-62.600</b>                                 | <b>-59.400</b>                                 |                             |
| 19. | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 6.334,10                          | 6.300   | 6.300                      | 6.300                                  | 6.300  | 6.300  | 67                          |
| 20. | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  | 15.865,39                         | 9.600   | 16.900                     | 20.200                                 | 22.500   | 24.400   | 77                          |
| 21. | = <b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)</b>        | <b>-9.531,29</b>                  | <b>-3.300</b>                                     | <b>-10.600</b>             | <b>-13.900</b>                         | <b>-16.200</b>                                 | <b>-18.100</b>                                 |                             |
| 22. | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)</b>                       | <b>23.874,33</b>                  | <b>-25.400</b>                                    | <b>-105.400</b>            | <b>-68.500</b>                         | <b>-78.800</b>                                 | <b>-77.500</b>                                 |                             |
| 23. | + Außerordentliche Einzahlungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 669                         |
| 24. | - Außerordentliche Auszahlungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 7695                        |
| 25. | = <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)</b>                      | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                       |                             |
| 26. | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)</b> | <b>23.874,33</b>                  | <b>-25.400</b>                                    | <b>-105.400</b>            | <b>-68.500</b>                         | <b>-78.800</b>                                 | <b>-77.500</b>                                 |                             |
| 27. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 98.046,66                         | 7.900   | 7.500                      | 7.500                                  | 7.300  | 7.500  | 681                         |
| 28. | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 20.000   | 682                         |
| 29. | + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 684                         |
| 30. | + Einzahlungen aus Sachanlagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 685                         |
| 31. | + Einzahlungen aus Finanzanlagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 686                         |
| 32. | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 687                         |
| 33. | + Einzahlungen aus Vorräten   | 15.000,00                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 688                         |
| 34. | = <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)</b>                   | <b>113.046,66</b>                 | <b>7.900</b>                                      | <b>7.500</b>               | <b>7.500</b>                           | <b>7.300</b>                                   | <b>27.500</b>                                  |                             |
| 35. | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 116.545,00                        | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 781 + 784                   |
| 36. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 8.650,91                          | 5.100   | 8.000                      | 41.000                                 | 1.000  | 800  | 785                         |
| 37. | - Auszahlungen für Finanzanlagen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 786                         |



| Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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<br>Konto-<br>nummer |
|------|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|---------------------------------|
|      |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |                                 |
|      |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |                                 |
|      |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |                                 |
| 38.  | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 787                             |
| 39.  | - Auszahlungen für Vorräte   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 788                             |
| 39a. | - Sonstige Investitionsauszahlungen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 789                             |
| 40.  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)   | 125.195,91                        | 5.100   | 8.000                      | 41.000                                 | 1.000  | 800  |                                 |
| 41.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)  | -12.149,25                        | 2.800   | -500                       | -33.500                                | 6.300  | 26.700   |                                 |
| 42.  | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)  | 11.725,08                         | -22.600   | -105.900                   | -102.000                               | -72.500  | -50.800  |                                 |
| 43.  | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   | 106.000,00                        | 0   | 50.100                     | 123.300                                | 0  | 0  | 691 + 692                       |
| 44.  | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | 133.666,54                        | 18.700  | 68.900                     | 148.900                                | 32.200   | 32.300   | 791 + 792                       |
| 45.  | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)                                 | -27.666,54                        | -18.700   | -18.800                    | -25.600                                | -32.200  | -32.300  |                                 |
| 46.  | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0,00                              | 41.300  | 140.600                    | 127.600                                | 104.700  | 83.100   |                                 |
| 47.  | - Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 48.  | = Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)                               | 0,00                              | 41.300  | 140.600                    | 127.600                                | 104.700  | 83.100   |                                 |
| 49.  | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 15.941,46                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 50.  | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 0,00                              | 0   | 15.900                     | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 51.  | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)  | 15.941,46                         | 0   | -15.900                    | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 52.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)   | -11.725,08                        | 22.600  | 105.900                    | 102.000                                | 72.500   | 50.800   |                                 |
| 53.  | + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 699                             |
| 54.  | - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  | 799                             |
| 55.  | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)                                       | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 56.  | = Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |                                 |
| 57.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                            | 64.337,40                         | 64.337  | 105.637                    | 246.237                                | 373.837  | 478.537  |                                 |
| 58.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 49 und 57) | 64.337,40                         | 105.637   | 246.237                    | 373.837                                | 478.537  | 561.637  |                                 |
| 59.  | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres  | 0,00                              | -15.941   | -15.941                    | -41                                    | -41  | -41  |                                 |



# Finanzhaushalt 2014

45

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:16:17

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |                                     |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |                                     |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |                                     |
| 60. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51) | -15.941,46                                   | -15.941   | -41                                | -41   | -41  | -41  |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzhaushalt" \*\*\*



46

# Übersicht über die Teilhaushalte 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:17:47

|  | Summe aller Teilhaushalte | Teilhaushalt  | Teilhaushalt                                 |  |  |  |
|--|---------------------------|---|--|--|--|--|
|  |                           | 1   | 2  |  |  |  |
|  |                           | Teilhaushalt 1:<br>Gemeindespezifische<br>Aufgaben im<br>Produktbereich 1-5 | Teilhaushalt 2: Zentrale<br>Finanzleistungen |  |  |  |
|  | in €                      | in €  | in €   |  |  |  |
|  | 1                         | 2   | 3  |  |  |  |

### Übersicht über die Teilergebnishaushalte

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  |                  |                 |                |
|------------|---|------------------|-----------------|----------------|
| 1.         | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 239.700          | 0               | 239.700        |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 240.500          | 47.400          | 193.100        |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 19.800           | 19.800          | 0              |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 57.400           | 57.400          | 0              |
| 6.         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 400              | 400             | 0              |
| 9.         | + Sonstige laufende Erträge   | 20.500           | 20.500          | 0              |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>578.300</b>   | <b>145.500</b>  | <b>432.800</b> |
| 11.        | - Personalaufwendungen  | 42.900           | 42.900          | 0              |
| 13.        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 204.600          | 204.600         | 0              |
| 14.        | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 359.700          | 359.700         | 0              |
| 16.        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 354.100          | 87.800          | 266.300        |
| 18.        | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 41.300           | 41.300          | 0              |
| <b>19.</b> | <b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>1.002.600</b> | <b>736.300</b>  | <b>266.300</b> |
| <b>20.</b> | <b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br/>Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-424.300</b>  | <b>-590.800</b> | <b>166.500</b> |
| 21.        | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.300            | 0               | 6.300          |
| 22.        | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 16.900           | 0               | 16.900         |
| <b>23.</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-10.600</b>   | <b>0</b>        | <b>-10.600</b> |
| <b>24.</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-434.900</b>  | <b>-590.800</b> | <b>155.900</b> |
| <b>28.</b> | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br/>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-434.900</b>  | <b>-590.800</b> | <b>155.900</b> |
| <b>32.</b> | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br/>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>               | <b>-434.900</b>  | <b>-590.800</b> | <b>155.900</b> |

### Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)       |                |               |                |
|-----|--|----------------|---------------|----------------|
|     | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 239.700        | 0             | 239.700        |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen | 208.300        | 20.000        | 188.300        |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 19.800         | 19.800        | 0              |
|     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 26.200         | 26.200        | 0              |
|     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 400            | 400           | 0              |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen                                       | 20.000         | 20.000        | 0              |
|     | <b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>514.400</b> | <b>86.400</b> | <b>428.000</b> |
|     | - Personalauszahlungen   | 42.900         | 42.900        | 0              |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 173.400        | 173.400       | 0              |



47

# Übersicht über die Teilhaushalte 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:17:47

|   | Summe aller Teilhaushalte  | Teilhaushalt  | Teilhaushalt                                 |                 |  |  |
|---|--|---|--|-----------------|--|--|
|   |  | 1   | 2  |                 |  |  |
|   |  | Teilhaushalt 1:<br>Gemeindespezifische<br>Aufgaben im<br>Produktbereich 1-5 | Teilhaushalt 2: Zentrale<br>Finanzleistungen |                 |  |  |
|   | in €   | in €  | in €   |                 |  |  |
|   | 1  | 2   | 3  |                 |  |  |
| <b>Übersicht über die Teilfinanzhaushalte</b> |  |   |  |                 |  |  |
| Nr.   | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |   |  |                 |  |  |
|   | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 354.100   | 87.800                                       | 266.300         |  |  |
|   | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 38.800  | 38.800                                       | 0               |  |  |
|   | <b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>609.200</b>  | <b>342.900</b>                               | <b>266.300</b>  |  |  |
| 1.  | <b>= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-94.800</b>  | <b>-256.500</b>                              | <b>161.700</b>  |  |  |
|   | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 6.300   | 0  | 6.300           |  |  |
|   | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 16.900  | 0  | 16.900          |  |  |
| 2.  | <b>= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>  | <b>-10.600</b>  | <b>0</b>                                     | <b>-10.600</b>  |  |  |
| 3.  | <b>= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-105.400</b>   | <b>-256.500</b>                              | <b>151.100</b>  |  |  |
| 5.  | <b>= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-105.400</b>   | <b>-256.500</b>                              | <b>151.100</b>  |  |  |
| 7.  | <b>= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-105.400</b>   | <b>-256.500</b>                              | <b>151.100</b>  |  |  |
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 7.500   | 0  | 7.500           |  |  |
| 15.   | <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>7.500</b>  | <b>0</b>                                     | <b>7.500</b>    |  |  |
| 17.   | - Auszahlungen für Sachanlagen   | 8.000   | 8.000  | 0               |  |  |
| 21.   | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>8.000</b>  | <b>8.000</b>                                 | <b>0</b>        |  |  |
| 22.   | <b>= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-500</b>   | <b>-8.000</b>                                | <b>7.500</b>    |  |  |
| 23.   | <b>= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes</b>  | <b>-105.900</b>   | <b>-264.500</b>                              | <b>158.600</b>  |  |  |
| 24.   | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                             | 50.100  | 0  | 50.100          |  |  |
| 25.   | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                  | 68.900  | 0  | 68.900          |  |  |
| 26.   | <b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>  | <b>-18.800</b>  | <b>0</b>                                     | <b>-18.800</b>  |  |  |
| 27.   | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit            | 140.600   | 0  | 140.600         |  |  |
| 29.   | <b>= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>                  | <b>140.600</b>  | <b>0</b>                                     | <b>140.600</b>  |  |  |
| 30.   | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 297.200   | 297.200                                      | 0               |  |  |
| 31.   | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 313.100   | 32.700                                       | 280.400         |  |  |
| 32.   | <b>= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</b>   | <b>-15.900</b>  | <b>264.500</b>                               | <b>-280.400</b> |  |  |
| 33.   | <b>= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>105.900</b>  | <b>264.500</b>                               | <b>-158.600</b> |  |  |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die Teilhaushalte" \*\*\*



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |   | Haushalt insgesamt | Haupt-<br>produktbereich | Produktbereich    | Produktgruppe        | Produkt              | Produkt                           |
|-----|---|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
|     |   |                    | 1                        | 11                | 111                  | 11101                | 11102                             |
|     |   |                    | Zentrale Verwaltung      | Innere Verwaltung | Verwaltungssteuerung | Verwaltungssteuerung | Gemeindevertretung,<br>Ausschüsse |
|     |   | 1                  | 2                        | 3                 | 4                    | 5                    | 6                                 |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                    |                          |                   |                      |                      |                                   |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 239.700            | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 240.500            | 26.200                   | 23.400            | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 19.800             | 1.800                    | 1.800             | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 57.400             | 5.800                    | 5.800             | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 400                | 400                      | 400               | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 20.500             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 578.300            | 34.200                   | 31.400            | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 42.900             | 42.900                   | 40.700            | 8.200                | 0                    | 8.200                             |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 204.600            | 22.500                   | 18.600            | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 359.700            | 22.400                   | 15.000            | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 354.100            | 800                      | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 41.300             | 9.400                    | 4.700             | 2.100                | 1.300                | 800                               |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 1.002.600          | 98.000                   | 79.000            | 10.300               | 1.300                | 9.000                             |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -424.300           | -63.800                  | -47.600           | -10.300              | -1.300               | -9.000                            |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.300              | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 16.900             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)  | -10.600            | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -434.900           | -63.800                  | -47.600           | -10.300              | -1.300               | -9.000                            |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -434.900           | -63.800                  | -47.600           | -10.300              | -1.300               | -9.000                            |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                              | -434.900           | -63.800                  | -47.600           | -10.300              | -1.300               | -9.000                            |
|     |   |                    |                          |                   |                      |                      |                                   |
|     | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 239.700            | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 208.300            | 16.500                   | 16.300            | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 19.800             | 1.800                    | 1.800             | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 26.200             | 5.800                    | 5.800             | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 400                | 400                      | 400               | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 20.000             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 514.400            | 24.500                   | 24.300            | 0                    | 0                    | 0                                 |
|     | - Personalauszahlungen  | 42.900             | 42.900                   | 40.700            | 8.200                | 0                    | 8.200                             |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

49

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|   | Haushalt insgesamt | Haupt-<br>produktbereich | Produktbereich    | Produktgruppe        | Produkt              | Produkt                           |
|---|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
|   |                    | 1                        | 11                | 111                  | 11101                | 11102                             |
|   |                    | Zentrale Verwaltung      | Innere Verwaltung | Verwaltungssteuerung | Verwaltungssteuerung | Gemeindevertretung,<br>Ausschüsse |
|   | 1                  | 2                        | 3                 | 4                    | 5                    | 6                                 |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 173.400            | 22.500                   | 18.600            | 0                    | 0                    | 0                                 |
| - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 354.100            | 800                      | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| - Sonstige laufende Auszahlungen  | 38.800             | 9.400                    | 4.700             | 2.100                | 1.300                | 800                               |
| <b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>609.200</b>     | <b>75.600</b>            | <b>64.000</b>     | <b>10.300</b>        | <b>1.300</b>         | <b>9.000</b>                      |
| <b>1. = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-94.800</b>     | <b>-51.100</b>           | <b>-39.700</b>    | <b>-10.300</b>       | <b>-1.300</b>        | <b>-9.000</b>                     |
| + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 6.300              | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  | 16.900             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>2. = Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen</b>   | <b>-10.600</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| <b>3. = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-105.400</b>    | <b>-51.100</b>           | <b>-39.700</b>    | <b>-10.300</b>       | <b>-1.300</b>        | <b>-9.000</b>                     |
| <b>5. = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-105.400</b>    | <b>-51.100</b>           | <b>-39.700</b>    | <b>-10.300</b>       | <b>-1.300</b>        | <b>-9.000</b>                     |
| <b>7. = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-105.400</b>    | <b>-51.100</b>           | <b>-39.700</b>    | <b>-10.300</b>       | <b>-1.300</b>        | <b>-9.000</b>                     |
| 8. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 7.500              | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 9. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 0                  | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 14. + Einzahlungen aus Vorräten   | 0                  | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>15. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>7.500</b>       | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| 16. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 0                  | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 17. - Auszahlungen für Sachanlagen  | 8.000              | 5.000                    | 3.800             | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>21. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>8.000</b>       | <b>5.000</b>             | <b>3.800</b>      | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| <b>22. = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-500</b>        | <b>-5.000</b>            | <b>-3.800</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| <b>23. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes</b>   | <b>-105.900</b>    | <b>-56.100</b>           | <b>-43.500</b>    | <b>-10.300</b>       | <b>-1.300</b>        | <b>-9.000</b>                     |
| 24. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                            | 50.100             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| 25. - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                 | 68.900             | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>26. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>-18.800</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| 27. + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit           | 140.600            | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>29. = Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>                 | <b>140.600</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                          |
| 30. + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 297.200            | 56.100                   | 43.500            | 10.300               | 1.300                | 9.000                             |
| 31. - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 313.100            | 0                        | 0                 | 0                    | 0                    | 0                                 |
| <b>32. = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</b>  | <b>-15.900</b>     | <b>56.100</b>            | <b>43.500</b>     | <b>10.300</b>        | <b>1.300</b>         | <b>9.000</b>                      |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |  | Haushalt insgesamt | Haupt-<br>produktbereich | Produktbereich    | Produktgruppe        | Produkt              | Produkt                           |
|-----|--|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
|     |  |                    | 1                        | 11                | 111                  | 11101                | 11102                             |
|     |  |                    | Zentrale Verwaltung      | Innere Verwaltung | Verwaltungssteuerung | Verwaltungssteuerung | Gemeindevertretung,<br>Ausschüsse |
|     |  | 1                  | 2                        | 3                 | 4                    | 5                    | 6                                 |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 105.900            | 56.100                   | 43.500            | 10.300               | 1.300                | 9.000                             |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

**Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte**

|     |   | Produktgruppe  | Produkt        | Produktgruppe    | Produkt                                  | Produkt                   | Produktbereich         |
|-----|---|----------------|----------------|------------------|--|---------------------------|------------------------|
|     |   | 112            | 11201          | 114              | 11401                                    | 11402                     | 12                     |
|     |   | Personal       | Personalwesen  | Zentrale Dienste | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement | Sonstige zentrale Dienste | Sicherheit und Ordnung |
|     |   | 1              | 2              | 3                | 4  | 5                         | 6                      |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                |                |                  |  |                           |                        |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 16.300         | 16.300         | 7.100            | 7.100                                    | 0                         | 2.800                  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0              | 0              | 1.800            | 1.800                                    | 0                         | 0                      |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0              | 0              | 5.800            | 5.800                                    | 0                         | 0                      |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0              | 0              | 400              | 400                                      | 0                         | 0                      |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 0              | 0              | 0                | 0  | 0                         | 0                      |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>16.300</b>  | <b>16.300</b>  | <b>15.100</b>    | <b>15.100</b>                            | <b>0</b>                  | <b>2.800</b>           |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 32.500         | 32.500         | 0                | 0  | 0                         | 2.200                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0              | 0              | 18.600           | 11.700                                   | 6.900                     | 3.900                  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0              | 0              | 15.000           | 14.200                                   | 800                       | 7.400                  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0              | 0              | 0                | 0  | 0                         | 800                    |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 400            | 400            | 2.200            | 1.100                                    | 1.100                     | 4.700                  |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>32.900</b>  | <b>32.900</b>  | <b>35.800</b>    | <b>27.000</b>                            | <b>8.800</b>              | <b>19.000</b>          |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-16.600</b> | <b>-16.600</b> | <b>-20.700</b>   | <b>-11.900</b>                           | <b>-8.800</b>             | <b>-16.200</b>         |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-16.600</b> | <b>-16.600</b> | <b>-20.700</b>   | <b>-11.900</b>                           | <b>-8.800</b>             | <b>-16.200</b>         |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-16.600</b> | <b>-16.600</b> | <b>-20.700</b>   | <b>-11.900</b>                           | <b>-8.800</b>             | <b>-16.200</b>         |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                       | <b>-16.600</b> | <b>-16.600</b> | <b>-20.700</b>   | <b>-11.900</b>                           | <b>-8.800</b>             | <b>-16.200</b>         |
|     |   |                |                |                  |  |                           |                        |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 16.300         | 16.300         | 0                | 0  | 0                         | 200                    |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0              | 0              | 1.800            | 1.800                                    | 0                         | 0                      |
|     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0              | 0              | 5.800            | 5.800                                    | 0                         | 0                      |
|     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0              | 0              | 400              | 400                                      | 0                         | 0                      |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 0              | 0              | 0                | 0  | 0                         | 0                      |
|     | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>16.300</b>  | <b>16.300</b>  | <b>8.000</b>     | <b>8.000</b>                             | <b>0</b>                  | <b>200</b>             |
|     | - Personalauszahlungen  | 32.500         | 32.500         | 0                | 0  | 0                         | 2.200                  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0              | 0              | 18.600           | 11.700                                   | 6.900                     | 3.900                  |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 0              | 0              | 0                | 0  | 0                         | 800                    |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 400            | 400            | 2.200            | 1.100                                    | 1.100                     | 4.700                  |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>32.900</b>  | <b>32.900</b>  | <b>20.800</b>    | <b>12.800</b>                            | <b>8.000</b>              | <b>11.600</b>          |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-16.600</b> | <b>-16.600</b> | <b>-12.800</b>   | <b>-4.800</b>                            | <b>-8.000</b>             | <b>-11.400</b>         |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produktgruppe   | Produkt       | Produktgruppe    | Produkt                                  | Produkt                   | Produktbereich         |         |
|-----|---|---------------|------------------|--|---------------------------|------------------------|---------|
|     | 112   | 11201         | 114              | 11401                                    | 11402                     | 12                     |         |
|     | Personal  | Personalwesen | Zentrale Dienste | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement | Sonstige zentrale Dienste | Sicherheit und Ordnung |         |
|     | 1   | 2             | 3                | 4  | 5                         | 6                      |         |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -16.600       | -16.600          | -12.800                                  | -4.800                    | -8.000                 | -11.400 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -16.600       | -16.600          | -12.800                                  | -4.800                    | -8.000                 | -11.400 |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen | -16.600       | -16.600          | -12.800                                  | -4.800                    | -8.000                 | -11.400 |
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0             | 0                | 0  | 0                         | 0                      | 0       |
| 14. | + Einzahlungen aus Vorräten   | 0             | 0                | 0  | 0                         | 0                      | 0       |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0             | 0                | 0  | 0                         | 0                      | 0       |
| 16. | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 0             | 0                | 0  | 0                         | 0                      | 0       |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0             | 0                | 3.800                                    | 0                         | 3.800                  | 1.200   |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0             | 0                | 3.800                                    | 0                         | 3.800                  | 1.200   |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0             | 0                | -3.800                                   | 0                         | -3.800                 | -1.200  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -16.600       | -16.600          | -16.600                                  | -4.800                    | -11.800                | -12.600 |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 16.600        | 16.600           | 16.600                                   | 4.800                     | 11.800                 | 12.600  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 0             | 0                | 0  | 0                         | 0                      | 0       |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 16.600        | 16.600           | 16.600                                   | 4.800                     | 11.800                 | 12.600  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit  | 16.600        | 16.600           | 16.600                                   | 4.800                     | 11.800                 | 12.600  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |   | Produktgruppe        | Produkt     | Produktgruppe  | Produkt                 |  |  |
|-----|---|----------------------|-------------|----------------|-------------------------|--|--|
|     |   | 121                  | 12101       | 126            | 12601                   |  |  |
|     |   | Statistik und Wahlen | Wahlen      | Brandschutz    | Allgemeiner Brandschutz |  |  |
|     |   | 1                    | 2           | 3              | 4                       |  |  |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                      |             |                |                         |  |  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0                    | 0           | 2.800          | 2.800                   |  |  |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 0                    | 0           | 0              | 0                       |  |  |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>2.800</b>   | <b>2.800</b>            |  |  |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 0                    | 0           | 2.200          | 2.200                   |  |  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 200                  | 200         | 3.700          | 3.700                   |  |  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0                    | 0           | 7.400          | 7.400                   |  |  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0                    | 0           | 800            | 800                     |  |  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 100                  | 100         | 4.600          | 4.600                   |  |  |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>300</b>           | <b>300</b>  | <b>18.700</b>  | <b>18.700</b>           |  |  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-15.900</b> | <b>-15.900</b>          |  |  |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-15.900</b> | <b>-15.900</b>          |  |  |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-15.900</b> | <b>-15.900</b>          |  |  |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                       | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-15.900</b> | <b>-15.900</b>          |  |  |
|     |   |                      |             |                |                         |  |  |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 0                    | 0           | 200            | 200                     |  |  |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 0                    | 0           | 0              | 0                       |  |  |
|     | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>    | <b>200</b>     | <b>200</b>              |  |  |
|     | - Personalauszahlungen  | 0                    | 0           | 2.200          | 2.200                   |  |  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 200                  | 200         | 3.700          | 3.700                   |  |  |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 0                    | 0           | 800            | 800                     |  |  |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 100                  | 100         | 4.600          | 4.600                   |  |  |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>300</b>           | <b>300</b>  | <b>11.300</b>  | <b>11.300</b>           |  |  |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-11.100</b> | <b>-11.100</b>          |  |  |
| 3.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-11.100</b> | <b>-11.100</b>          |  |  |
| 5.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-11.100</b> | <b>-11.100</b>          |  |  |
| 7.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-300</b>          | <b>-300</b> | <b>-11.100</b> | <b>-11.100</b>          |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |   | Produktgruppe        | Produkt | Produktgruppe | Produkt                 |  |  |
|-----|---|----------------------|---------|---------------|-------------------------|--|--|
|     |   | 121                  | 12101   | 126           | 12601                   |  |  |
|     |   | Statistik und Wahlen | Wahlen  | Brandschutz   | Allgemeiner Brandschutz |  |  |
|     |   | 1                    | 2       | 3             | 4                       |  |  |
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                    | 0                    | 0       | 0             | 0                       |  |  |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                            | 0                    | 0       | 0             | 0                       |  |  |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0                    | 0       | 1.200         | 1.200                   |  |  |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                            | 0                    | 0       | 1.200         | 1.200                   |  |  |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0                    | 0       | -1.200        | -1.200                  |  |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes          | -300                 | -300    | -12.300       | -12.300                 |  |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 300                  | 300     | 12.300        | 12.300                  |  |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 0                    | 0       | 0             | 0                       |  |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand | 300                  | 300     | 12.300        | 12.300                  |  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit              | 300                  | 300     | 12.300        | 12.300                  |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

**Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte**

|     | Haupt-<br>produktbereich   | Produktbereich  | Produktgruppe                                      | Produkt                             | Produktgruppe   | Produkt                                  |         |
|-----|--|---|--|-------------------------------------|---|--|---------|
|     | 2  | 21  | 211  | 21101                               | 215   | 21501                                    |         |
|     | Schule und Kultur  | Schulträgeraufgaben -<br>allgemeinbildende<br>Schulen | Grundschulen (§ 11<br>Abs. 2 Nr. 1a SchulG<br>M-V) | Schulkostenbeiträge<br>Grundschulen | Regionale Schulen (§<br>11 Abs. 2 Nr. 1b<br>SchulG M-V) | Schulkostenbeiträge<br>Regionale Schulen |         |
|     | 1  | 2   | 3  | 4                                   | 5   | 6  |         |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |   |  |                                     |   |  |         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 74.200  | 74.000   | 38.000                              | 38.000  | 36.000                                   | 36.000  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen   | 10.000  | 10.000   | 10.000                              | 10.000  | 0  | 0       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 84.200  | 84.000   | 48.000                              | 48.000  | 36.000                                   | 36.000  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 74.200  | 74.000   | 38.000                              | 38.000  | 36.000                                   | 36.000  |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 10.000  | 10.000   | 10.000                              | 10.000  | 0  | 0       |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 84.200  | 84.000   | 48.000                              | 48.000  | 36.000                                   | 36.000  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit  | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                  | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes  | -84.200   | -84.000  | -48.000                             | -48.000   | -36.000                                  | -36.000 |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | 84.200  | 84.000   | 48.000                              | 48.000  | 36.000                                   | 36.000  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | 0   | 0  | 0                                   | 0   | 0  | 0       |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | 84.200  | 84.000   | 48.000                              | 48.000  | 36.000                                   | 36.000  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit  | 84.200  | 84.000   | 48.000                              | 48.000  | 36.000                                   | 36.000  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |  | Produktbereich                    | Produktgruppe                     | Produkt                              |  |  |  |
|-----|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|
|     |  | 28                                | 281                               | 28102                                |  |  |  |
|     |  | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Kulturelle Veranstaltungen-Dorffeste |  |  |  |
|     |  | 1                                 | 2                                 | 3                                    |  |  |  |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |                                   |                                   |                                      |  |  |  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
|     |  |                                   |                                   |                                      |  |  |  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                   | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                  | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes   | -200                              | -200                              | -200                                 |  |  |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 0                                 | 0                                 | 0                                    |  |  |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | 200                               | 200                               | 200                                  |  |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Haupt-<br>produktbereich  | Produktbereich                            | Produktgruppe                             | Produkt  | Produktbereich                        | Produktgruppe  |         |
|-----|---|---|---|--|---------------------------------------|--|---------|
|     | 3   | 35  | 351                                       | 35101  | 36                                    | 361  |         |
|     | Soziales und Jugend   | Sonstige soziale Hilfen<br>und Leistungen | Sonstige soziale Hilfen<br>und Leistungen | Sonstige soziale<br>Leistungen-<br>Seniorenbetreuung | Kinder-, Jugend- und<br>Familienhilfe | Förderung von Kindern<br>in Tageseinrichtungen<br>und in Tagespflege |         |
|     | 1   | 2   | 3   | 4  | 5                                     | 6  |         |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |   |   |  |                                       |  |         |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 700                                       | 0   | 0  | 0                                     | 700  | 0       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 700                                       | 0   | 0  | 0                                     | 700  | 0       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.300                                     | 2.300                                     | 2.300  | 2.300                                 | 1.000  | 0       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 4.600                                     | 0   | 0  | 0                                     | 4.600  | 0       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 84.900                                    | 0   | 0  | 0                                     | 84.900   | 84.900  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 300                                       | 300                                       | 300  | 300                                   | 0  | 0       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 93.100                                    | 2.600                                     | 2.600  | 2.600                                 | 90.500   | 84.900  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -92.400                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -89.800  | -84.900 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -92.400                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -89.800  | -84.900 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -92.400                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -89.800  | -84.900 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                                | -92.400                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -89.800  | -84.900 |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.300                                     | 2.300                                     | 2.300  | 2.300                                 | 1.000  | 0       |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 84.900                                    | 0   | 0  | 0                                     | 84.900   | 84.900  |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 300                                       | 300                                       | 300  | 300                                   | 0  | 0       |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 88.500                                    | 2.600                                     | 2.600  | 2.600                                 | 85.900   | 84.900  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -88.500                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -85.900  | -84.900 |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -88.500                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -85.900  | -84.900 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -88.500                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -85.900  | -84.900 |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -88.500                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -85.900  | -84.900 |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 3.000                                     | 0   | 0  | 0                                     | 3.000  | 0       |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 3.000                                     | 0   | 0  | 0                                     | 3.000  | 0       |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | -3.000                                    | 0   | 0  | 0                                     | -3.000   | 0       |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -91.500                                   | -2.600                                    | -2.600   | -2.600                                | -88.900  | -84.900 |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |  | Haupt-<br>produktbereich | Produktbereich                            | Produktgruppe                             | Produkt  | Produktbereich                        | Produktgruppe  |
|-----|--|--------------------------|---|---|--|---------------------------------------|--|
|     |  | 3                        | 35  | 351                                       | 35101  | 36                                    | 361  |
|     |  | Soziales und Jugend      | Sonstige soziale Hilfen<br>und Leistungen | Sonstige soziale Hilfen<br>und Leistungen | Sonstige soziale<br>Leistungen-<br>Seniorenbetreuung | Kinder-, Jugend- und<br>Familienhilfe | Förderung von Kindern<br>in Tageseinrichtungen<br>und in Tagespflege |
|     |  | 1                        | 2   | 3   | 4  | 5                                     | 6  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand            | 91.500                   | 2.600                                     | 2.600                                     | 2.600  | 88.900                                | 84.900   |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand            | 0                        | 0   | 0   | 0  | 0                                     | 0  |
| 32. | = <b>Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</b> | <b>91.500</b>            | <b>2.600</b>                              | <b>2.600</b>                              | <b>2.600</b>   | <b>88.900</b>                         | <b>84.900</b>  |
| 33. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>              | <b>91.500</b>            | <b>2.600</b>                              | <b>2.600</b>                              | <b>2.600</b>   | <b>88.900</b>                         | <b>84.900</b>  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte

1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produkt   | Produktgruppe                              | Produkt                      |        |  |  |
|-----|---|--|------------------------------|--------|--|--|
|     | 36101   | 366  | 36601                        |        |  |  |
|     | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege  | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit | Öffentliche Spielplätze u.ä. |        |  |  |
|     | 1   | 2  | 3                            |        |  |  |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |  |                              |        |  |  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0  | 700                          | 700    |  |  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 0  | 700                          | 700    |  |  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0  | 1.000                        | 1.000  |  |  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0  | 4.600                        | 4.600  |  |  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 84.900                                     | 0                            | 0      |  |  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 84.900                                     | 5.600                        | 5.600  |  |  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -84.900                                    | -4.900                       | -4.900 |  |  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -84.900                                    | -4.900                       | -4.900 |  |  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -84.900                                    | -4.900                       | -4.900 |  |  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                                | -84.900                                    | -4.900                       | -4.900 |  |  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0  | 1.000                        | 1.000  |  |  |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 84.900                                     | 0                            | 0      |  |  |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 84.900                                     | 1.000                        | 1.000  |  |  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -84.900                                    | -1.000                       | -1.000 |  |  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -84.900                                    | -1.000                       | -1.000 |  |  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -84.900                                    | -1.000                       | -1.000 |  |  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -84.900                                    | -1.000                       | -1.000 |  |  |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0  | 3.000                        | 3.000  |  |  |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0  | 3.000                        | 3.000  |  |  |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0  | -3.000                       | -3.000 |  |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -84.900                                    | -4.000                       | -4.000 |  |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 84.900                                     | 4.000                        | 4.000  |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produkt   | Produktgruppe                              | Produkt                      |       |  |  |
|-----|---|--|------------------------------|-------|--|--|
|     | 36101   | 366  | 36601                        |       |  |  |
|     | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege                | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit | Öffentliche Spielplätze u.ä. |       |  |  |
|     | 1   | 2  | 3                            |       |  |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 0  | 0                            | 0     |  |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand | 84.900                                     | 4.000                        | 4.000 |  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit              | 84.900                                     | 4.000                        | 4.000 |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Haupt-<br>produktbereich  | Produktbereich   | Produktgruppe        | Produkt                            | Produktbereich      | Produktgruppe       |        |
|-----|---|------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|
|     | 5   | 52               | 522                  | 52201                              | 53                  | 538                 |        |
|     | Gestaltung Umwelt   | Bauen und Wohnen | Wohnungsbauförderung | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) | Ver- und Entsorgung | Abwasserbeseitigung |        |
|     | 1   | 2                | 3                    | 4                                  | 5                   | 6                   |        |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                  |                      |                                    |                     |                     |        |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 20.500           | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   | 0      |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 18.000           | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   | 0      |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 51.600           | 51.600               | 51.600                             | 51.600              | 0                   | 0      |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 20.500           | 500                  | 500                                | 500                 | 0                   | 0      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 110.600          | 52.100               | 52.100                             | 52.100              | 0                   | 0      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 104.600          | 39.200               | 39.200                             | 39.200              | 0                   | 0      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 332.700          | 5.500                | 5.500                              | 5.500               | 0                   | 0      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 2.100            | 0                    | 0                                  | 0                   | 2.100               | 2.100  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 21.600           | 3.000                | 3.000                              | 3.000               | 0                   | 0      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 461.000          | 47.700               | 47.700                             | 47.700              | 2.100               | 2.100  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -350.400         | 4.400                | 4.400                              | 4.400               | -2.100              | -2.100 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -350.400         | 4.400                | 4.400                              | 4.400               | -2.100              | -2.100 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -350.400         | 4.400                | 4.400                              | 4.400               | -2.100              | -2.100 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                              | -350.400         | 4.400                | 4.400                              | 4.400               | -2.100              | -2.100 |
|     |   |                  |                      |                                    |                     |                     |        |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 3.500            | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   | 0      |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 18.000           | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   | 0      |
|     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 20.400           | 20.400               | 20.400                             | 20.400              | 0                   | 0      |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 20.000           | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   | 0      |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 61.900           | 20.400               | 20.400                             | 20.400              | 0                   | 0      |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 73.400           | 8.000                | 8.000                              | 8.000               | 0                   | 0      |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 2.100            | 0                    | 0                                  | 0                   | 2.100               | 2.100  |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 19.100           | 500                  | 500                                | 500                 | 0                   | 0      |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 94.600           | 8.500                | 8.500                              | 8.500               | 2.100               | 2.100  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -32.700          | 11.900               | 11.900                             | 11.900              | -2.100              | -2.100 |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -32.700          | 11.900               | 11.900                             | 11.900              | -2.100              | -2.100 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -32.700          | 11.900               | 11.900                             | 11.900              | -2.100              | -2.100 |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Gemeinde: 11 Warnow

**Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte**

|     |   | Haupt-<br>produktbereich | Produktbereich   | Produktgruppe        | Produkt                            | Produktbereich      | Produktgruppe       |
|-----|---|--------------------------|------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
|     |   | 5                        | 52               | 522                  | 52201                              | 53                  | 538                 |
|     |   | Gestaltung Umwelt        | Bauen und Wohnen | Wohnungsbauförderung | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) | Ver- und Entsorgung | Abwasserbeseitigung |
|     |   | 1                        | 2                | 3                    | 4                                  | 5                   | 6                   |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen | -32.700                  | 11.900           | 11.900               | 11.900                             | -2.100              | -2.100              |
| 9.  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0                        | 0                | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0                        | 0                | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0                        | 0                | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0                        | 0                | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0                        | 0                | 0                    | 0                                  | 0                   | 0                   |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -32.700                  | 11.900           | 11.900               | 11.900                             | -2.100              | -2.100              |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 65.400                   | 0                | 0                    | 0                                  | 2.100               | 2.100               |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 32.700                   | 11.900           | 11.900               | 11.900                             | 0                   | 0                   |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 32.700                   | -11.900          | -11.900              | -11.900                            | 2.100               | 2.100               |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit  | 32.700                   | -11.900          | -11.900              | -11.900                            | 2.100               | 2.100               |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produkt   | Produktbereich                        | Produktgruppe      | Produkt                                    | Produktgruppe   | Produkt         |          |
|-----|---|---------------------------------------|--------------------|--|-----------------|-----------------|----------|
|     | 53801   | 54                                    | 540                | 54001                                      | 541             | 54101           |          |
|     | Niederschlagswassera<br>bgabe   | Verkehrsflächen und<br>-anlagen, ÖPVN | Konzessionsabgaben | Konzessionsabgaben<br>Elektrizität und Gas | Gemeindestraßen | Gemeindestraßen |          |
|     | 1   | 2                                     | 3                  | 4  | 5               | 6               |          |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                                       |                    |  |                 |                 |          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0                                     | 19.500             | 0  | 0               | 12.900          | 12.900   |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               | 0        |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 0                                     | 20.000             | 20.000                                     | 20.000          | 0               | 0        |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 0                                     | 39.500             | 20.000                                     | 20.000          | 12.900          | 12.900   |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0                                     | 49.500             | 0  | 0               | 35.700          | 35.700   |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0                                     | 294.500            | 0  | 0               | 234.400         | 234.400  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 2.100                                 | 0                  | 0  | 0               | 0               | 0        |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 2.100                                 | 344.000            | 0  | 0               | 270.100         | 270.100  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -2.100                                | -304.500           | 20.000                                     | 20.000          | -257.200        | -257.200 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -2.100                                | -304.500           | 20.000                                     | 20.000          | -257.200        | -257.200 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -2.100                                | -304.500           | 20.000                                     | 20.000          | -257.200        | -257.200 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                              | -2.100                                | -304.500           | 20.000                                     | 20.000          | -257.200        | -257.200 |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen   | 0                                     | 2.500              | 0  | 0               | 2.500           | 2.500    |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               | 0        |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 0                                     | 20.000             | 20.000                                     | 20.000          | 0               | 0        |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 0                                     | 22.500             | 20.000                                     | 20.000          | 2.500           | 2.500    |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0                                     | 49.500             | 0  | 0               | 35.700          | 35.700   |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 2.100                                 | 0                  | 0  | 0               | 0               | 0        |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 2.100                                 | 49.500             | 0  | 0               | 35.700          | 35.700   |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -2.100                                | -27.000            | 20.000                                     | 20.000          | -33.200         | -33.200  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -2.100                                | -27.000            | 20.000                                     | 20.000          | -33.200         | -33.200  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -2.100                                | -27.000            | 20.000                                     | 20.000          | -33.200         | -33.200  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -2.100                                | -27.000            | 20.000                                     | 20.000          | -33.200         | -33.200  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |  | Produkt                       | Produktbereich                        | Produktgruppe      | Produkt                                    | Produktgruppe   | Produkt         |
|-----|--|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--|-----------------|-----------------|
|     |  | 53801                         | 54                                    | 540                | 54001                                      | 541             | 54101           |
|     |  | Niederschlagswassera<br>bgabe | Verkehrsflächen und<br>-anlagen, ÖPVN | Konzessionsabgaben | Konzessionsabgaben<br>Elektrizität und Gas | Gemeindestraßen | Gemeindestraßen |
|     |  | 1                             | 2                                     | 3                  | 4  | 5               | 6               |
| 9.  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                             | 0                             | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 0                             | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen   | 0                             | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 0                             | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                  | 0                             | 0                                     | 0                  | 0  | 0               | 0               |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes          | -2.100                        | -27.000                               | 20.000             | 20.000                                     | -33.200         | -33.200         |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand     | 2.100                         | 47.000                                | 0                  | 0  | 33.200          | 33.200          |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand     | 0                             | 20.000                                | 20.000             | 20.000                                     | 0               | 0               |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand | 2.100                         | 27.000                                | -20.000            | -20.000                                    | 33.200          | 33.200          |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit              | 2.100                         | 27.000                                | -20.000            | -20.000                                    | 33.200          | 33.200          |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produktgruppe   | Produkt   | Produktgruppe                  | Produkt                        | Produktbereich               | Produktgruppe  |        |
|-----|---|---|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--|--------|
|     | 542   | 54201   | 545                            | 54501                          | 55                           | 551  |        |
|     | Kreisstraßen  | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen | Straßenreinigung, Winterdienst | Straßenreinigung, Winterdienst | Natur- und Landschaftspflege | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |        |
|     | 1   | 2   | 3                              | 4                              | 5                            | 6  |        |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |   |                                |                                |                              |  |        |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 6.600   | 6.600                          | 0                              | 0                            | 0  | 0      |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 18.000   | 0      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 6.600   | 6.600                          | 0                              | 0                            | 18.000   | 0      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 10.200  | 10.200                         | 3.600                          | 3.600                        | 15.700   | 5.100  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 60.100  | 60.100                         | 0                              | 0                            | 32.700   | 900    |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 0  | 0      |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 18.600   | 0      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 70.300  | 70.300                         | 3.600                          | 3.600                        | 67.000   | 6.000  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -63.700   | -63.700                        | -3.600                         | -3.600                       | -49.000  | -6.000 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -63.700   | -63.700                        | -3.600                         | -3.600                       | -49.000  | -6.000 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -63.700   | -63.700                        | -3.600                         | -3.600                       | -49.000  | -6.000 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                                | -63.700   | -63.700                        | -3.600                         | -3.600                       | -49.000  | -6.000 |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 18.000   | 0      |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 18.000   | 0      |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 10.200  | 10.200                         | 3.600                          | 3.600                        | 15.700   | 5.100  |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 0  | 0      |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 18.600   | 0      |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 10.200  | 10.200                         | 3.600                          | 3.600                        | 34.300   | 5.100  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -10.200   | -10.200                        | -3.600                         | -3.600                       | -16.300  | -5.100 |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -10.200   | -10.200                        | -3.600                         | -3.600                       | -16.300  | -5.100 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -10.200   | -10.200                        | -3.600                         | -3.600                       | -16.300  | -5.100 |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -10.200   | -10.200                        | -3.600                         | -3.600                       | -16.300  | -5.100 |
| 9.  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 0  | 0      |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0   | 0                              | 0                              | 0                            | 0  | 0      |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |  | Produktgruppe | Produkt   | Produktgruppe                     | Produkt                           | Produktbereich                  | Produktgruppe   |
|-----|--|---------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---|
|     |  | 542           | 54201   | 545                               | 54501                             | 55                              | 551   |
|     |  | Kreisstraßen  | Radwege, Gehwege,<br>Verkehrsausstattung an<br>Kreisstraßen | Straßenreinigung,<br>Winterdienst | Straßenreinigung,<br>Winterdienst | Natur- und<br>Landschaftspflege | Öffentliches Grün,<br>Landschaftsbau (soweit<br>keinem anderen<br>Produkt zugeordnet) |
|     |  | 1             | 2   | 3                                 | 4                                 | 5                               | 6   |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen   | 0             | 0   | 0                                 | 0                                 | 0                               | 0   |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 0             | 0   | 0                                 | 0                                 | 0                               | 0   |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                  | 0             | 0   | 0                                 | 0                                 | 0                               | 0   |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes          | -10.200       | -10.200   | -3.600                            | -3.600                            | -16.300                         | -5.100  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand     | 10.200        | 10.200  | 3.600                             | 3.600                             | 16.300                          | 5.100   |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand     | 0             | 0   | 0                                 | 0                                 | 0                               | 0   |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand | 10.200        | 10.200  | 3.600                             | 3.600                             | 16.300                          | 5.100   |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit              | 10.200        | 10.200  | 3.600                             | 3.600                             | 16.300                          | 5.100   |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produkt   | Produktgruppe | Produkt | Produkt | Produktgruppe | Produkt |                                      |   |  |  |                                    |                           |
|-----|---|---------------|---------|---------|---------------|---------|--------------------------------------|---|--|--|------------------------------------|---------------------------|
|     |   |               |         |         |               |         | 55101                                | 552   | 55201                                    | 55202                                  | 553                                | 55301                     |
|     |   |               |         |         |               |         | Öffentliches Grün,<br>Landschaftsbau | Öffentliche Gewässer,<br>Wasserbauische<br>Anlagen,<br>Gewässerschutz | Gewässerunterhaltung<br>(außerhalb WBVB) | Wasser- und<br>Bodenverbände<br>(WBVB) | Friedhofs- und<br>Bestattungswesen | Denkmäler und<br>Mahnmale |
| 1   | 2   | 3             | 4       | 5       | 6             |         |                                      |   |  |  |                                    |                           |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |               |         |         |               |         |                                      |   |  |  |                                    |                           |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0             | 18.000  | 0       | 18.000        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 0             | 18.000  | 0       | 18.000        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 5.100         | 10.500  | 10.500  | 0             | 100     | 100                                  |   |  |  |                                    |                           |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 900           | 31.800  | 0       | 31.800        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0             | 0       | 0       | 0             | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 0             | 18.600  | 0       | 18.600        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 6.000         | 60.900  | 10.500  | 50.400        | 100     | 100                                  |   |  |  |                                    |                           |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -6.000        | -42.900 | -10.500 | -32.400       | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -6.000        | -42.900 | -10.500 | -32.400       | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -6.000        | -42.900 | -10.500 | -32.400       | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                                | -6.000        | -42.900 | -10.500 | -32.400       | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0             | 18.000  | 0       | 18.000        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 0             | 18.000  | 0       | 18.000        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 5.100         | 10.500  | 10.500  | 0             | 100     | 100                                  |   |  |  |                                    |                           |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 0             | 0       | 0       | 0             | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 0             | 18.600  | 0       | 18.600        | 0       | 0                                    |   |  |  |                                    |                           |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 5.100         | 29.100  | 10.500  | 18.600        | 100     | 100                                  |   |  |  |                                    |                           |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -5.100        | -11.100 | -10.500 | -600          | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -5.100        | -11.100 | -10.500 | -600          | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -5.100        | -11.100 | -10.500 | -600          | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -5.100        | -11.100 | -10.500 | -600          | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -5.100        | -11.100 | -10.500 | -600          | -100    | -100                                 |   |  |  |                                    |                           |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 5.100         | 11.100  | 10.500  | 600           | 100     | 100                                  |   |  |  |                                    |                           |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     |   | Produkt                              | Produktgruppe   | Produkt                                  | Produkt                                | Produktgruppe                      | Produkt                   |
|-----|---|--------------------------------------|---|--|--|------------------------------------|---------------------------|
|     |   | 55101                                | 552   | 55201                                    | 55202                                  | 553                                | 55301                     |
|     |   | Öffentliches Grün,<br>Landschaftsbau | Öffentliche Gewässer,<br>Wasserbauische<br>Anlagen,<br>Gewässerschutz | Gewässerunterhaltung<br>(außerhalb WBVB) | Wasser- und<br>Bodenverbände<br>(WBVB) | Friedhofs- und<br>Bestattungswesen | Denkmäler und<br>Mahnmale |
|     |   | 1                                    | 2   | 3  | 4                                      | 5                                  | 6                         |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 0                                    | 0   | 0  | 0                                      | 0                                  | 0                         |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand | 5.100                                | 11.100  | 10.500                                   | 600                                    | 100                                | 100                       |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit              | 5.100                                | 11.100  | 10.500                                   | 600                                    | 100                                | 100                       |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

69

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produktbereich   | Produktgruppe         | Produkt               |       |  |  |
|-----|--|-----------------------|-----------------------|-------|--|--|
|     | 56   | 561                   | 56101                 |       |  |  |
|     | Umweltschutz   | Umweltschutzmaßnahmen | Umweltschutzmaßnahmen |       |  |  |
|     | 1  | 2                     | 3                     |       |  |  |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |                       |                       |       |  |  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 1.000                 | 1.000                 | 1.000 |  |  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 1.000                 | 1.000                 | 1.000 |  |  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 200                   | 200                   | 200   |  |  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 200                   | 200                   | 200   |  |  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen   | 1.000                 | 1.000                 | 1.000 |  |  |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 1.000                 | 1.000                 | 1.000 |  |  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 200                   | 200                   | 200   |  |  |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 200                   | 200                   | 200   |  |  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit  | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                  | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes  | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | 0                     | 0                     | 0     |  |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | 800                   | 800                   | 800   |  |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand   | -800                  | -800                  | -800  |  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit  | -800                  | -800                  | -800  |  |  |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

Alle Produkte

1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Hauptproduktbereich  | Produktbereich              | Produktgruppe                                       | Produkt   | Produktgruppe   | Produkt                              |         |
|-----|--|-----------------------------|---|---|---|--------------------------------------|---------|
|     | 6  | 61                          | 611   | 61101   | 612   | 61201                                |         |
|     | Zentrale Finanzleistungen  | Allgemeine Finanzwirtschaft | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |         |
|     | 1  | 2                           | 3   | 4   | 5   | 6                                    |         |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |                             |   |   |   |                                      |         |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 239.700                     | 239.700   | 239.700   | 239.700   | 0                                    | 0       |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 193.100                     | 193.100   | 193.100   | 193.100   | 0                                    | 0       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge  | 0                           | 0   | 0   | 0   | 0                                    | 0       |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 432.800                     | 432.800   | 432.800   | 432.800   | 0                                    | 0       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 266.300                     | 266.300   | 266.300   | 266.300   | 0                                    | 0       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 266.300                     | 266.300   | 266.300   | 266.300   | 0                                    | 0       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 166.500                     | 166.500   | 166.500   | 166.500   | 0                                    | 0       |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 6.300                       | 800   | 800   | 800   | 0                                    | 0       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 16.900                      | 16.900  | 800   | 800   | 16.100                               | 16.100  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | -10.600                     | -16.100   | 0   | 0   | -16.100                              | -16.100 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 155.900                     | 150.400   | 166.500   | 166.500   | -16.100                              | -16.100 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 155.900                     | 150.400   | 166.500   | 166.500   | -16.100                              | -16.100 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 155.900                     | 150.400   | 166.500   | 166.500   | -16.100                              | -16.100 |
|     | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 239.700                     | 239.700   | 239.700   | 239.700   | 0                                    | 0       |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen   | 188.300                     | 188.300   | 188.300   | 188.300   | 0                                    | 0       |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen   | 0                           | 0   | 0   | 0   | 0                                    | 0       |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 428.000                     | 428.000   | 428.000   | 428.000   | 0                                    | 0       |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 266.300                     | 266.300   | 266.300   | 266.300   | 0                                    | 0       |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 266.300                     | 266.300   | 266.300   | 266.300   | 0                                    | 0       |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit  | 161.700                     | 161.700   | 161.700   | 161.700   | 0                                    | 0       |
|     | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 6.300                       | 800   | 800   | 800   | 0                                    | 0       |
|     | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 16.900                      | 16.900  | 800   | 800   | 16.100                               | 16.100  |
| 2.  | = Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und<br>-auszahlungen  | -10.600                     | -16.100   | 0   | 0   | -16.100                              | -16.100 |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 151.100                     | 145.600   | 161.700   | 161.700   | -16.100                              | -16.100 |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   | 151.100                     | 145.600   | 161.700   | 161.700   | -16.100                              | -16.100 |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                  | 151.100                     | 145.600   | 161.700   | 161.700   | -16.100                              | -16.100 |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

71

Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Haupt-<br>produktbereich  | Produktbereich                 | Produktgruppe   | Produkt   | Produktgruppe   | Produkt                                 |                 |
|-----|---|--------------------------------|---|---|---|---|-----------------|
|     | 6   | 61                             | 611   | 61101   | 612   | 61201                                   |                 |
|     | Zentrale<br>Finanzleistungen  | Allgemeine<br>Finanzwirtschaft | Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen,<br>allgemeine Umlagen | Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen,<br>allgemeine Umlagen | Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft<br>(soweit nicht einem<br>anderen Produkt direkt<br>zugeordnet) | Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft |                 |
|     | 1   | 2                              | 3   | 4   | 5   | 6                                       |                 |
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 7.500                          | 7.500   | 7.500   | 7.500   | 0                                       | 0               |
| 15. | = <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>7.500</b>                   | <b>7.500</b>  | <b>7.500</b>  | <b>7.500</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>        |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0                              | 0   | 0   | 0   | 0                                       | 0               |
| 21. | = <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>                       | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>        |
| 22. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>7.500</b>                   | <b>7.500</b>  | <b>7.500</b>  | <b>7.500</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>        |
| 23. | = <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes</b>   | <b>158.600</b>                 | <b>153.100</b>  | <b>169.200</b>  | <b>169.200</b>  | <b>-16.100</b>                          | <b>-16.100</b>  |
| 24. | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  | 50.100                         | 50.100  | 0   | 0   | 50.100                                  | 50.100          |
| 25. | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                       | 68.900                         | 68.900  | 0   | 0   | 68.900                                  | 68.900          |
| 26. | = <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>-18.800</b>                 | <b>-18.800</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-18.800</b>                          | <b>-18.800</b>  |
| 27. | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 140.600                        | 140.600   | 0   | 0   | 140.600                                 | 140.600         |
| 29. | = <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>       | <b>140.600</b>                 | <b>140.600</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>140.600</b>                          | <b>140.600</b>  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 0                              | 0   | 0   | 0   | 0                                       | 0               |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 280.400                        | 274.900   | 169.200   | 169.200   | 105.700                                 | 105.700         |
| 32. | = <b>Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</b>                                | <b>-280.400</b>                | <b>-274.900</b>   | <b>-169.200</b>   | <b>-169.200</b>   | <b>-105.700</b>                         | <b>-105.700</b> |
| 33. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-158.600</b>                | <b>-153.100</b>   | <b>-169.200</b>   | <b>-169.200</b>   | <b>16.100</b>                           | <b>16.100</b>   |



# Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres 2014

Gemeinde: 11 Warnow

72

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:19:49

## Alle Produkte 1 Gesamtübersicht aller Produkte

|     | Produktbereich   | Produktgruppe   | Produkt   |        |  |  |
|-----|--|---|---|--------|--|--|
|     | 62   | 626   | 62601   |        |  |  |
|     | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet )   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen |        |  |  |
|     | 1  | 2   | 3   |        |  |  |
| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |   |   |        |  |  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
|     |  |   |   |        |  |  |
|     | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 2.  | = Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                  | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes   | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 0   | 0   | 0      |  |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | 5.500   | 5.500   | 5.500  |  |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  | -5.500  | -5.500  | -5.500 |  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | -5.500  | -5.500  | -5.500 |  |  |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres" \*\*\*



73

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

**Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5**

|  | Summe aller Produkte | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)                     | Produkt (wesentlich)    | Produkt (wesentlich)   | Produkt (wesentlich)               |
|--|----------------------|----------------------|--|-------------------------|--|------------------------------------|
|  | 1                    | 11201                | 11401                                    | 12601                   | 36101  | 52201                              |
|  |                      | Personalwesen        | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement | Allgemeiner Brandschutz | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |
|  | in €                 | in €                 | in €                                     | in €                    | in €   | in €                               |

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   |                 |                |                |                |                |               |
|------------|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 47.400          | 16.300         | 7.100          | 2.800          | 0              | 0             |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 19.800          | 0              | 1.800          | 0              | 0              | 0             |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 57.400          | 0              | 5.800          | 0              | 0              | 51.600        |
| 6.         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 400             | 0              | 400            | 0              | 0              | 0             |
| 9.         | + Sonstige laufende Erträge   | 20.500          | 0              | 0              | 0              | 0              | 500           |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>145.500</b>  | <b>16.300</b>  | <b>15.100</b>  | <b>2.800</b>   | <b>0</b>       | <b>52.100</b> |
| 11.        | - Personalaufwendungen  | 42.900          | 32.500         | 0              | 2.200          | 0              | 0             |
| 13.        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 204.600         | 0              | 11.700         | 3.700          | 0              | 39.200        |
| 14.        | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 359.700         | 0              | 14.200         | 7.400          | 0              | 5.500         |
| 16.        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 87.800          | 0              | 0              | 800            | 84.900         | 0             |
| 18.        | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 41.300          | 400            | 1.100          | 4.600          | 0              | 3.000         |
| <b>19.</b> | <b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>736.300</b>  | <b>32.900</b>  | <b>27.000</b>  | <b>18.700</b>  | <b>84.900</b>  | <b>47.700</b> |
| <b>20.</b> | <b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-590.800</b> | <b>-16.600</b> | <b>-11.900</b> | <b>-15.900</b> | <b>-84.900</b> | <b>4.400</b>  |
| <b>24.</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-590.800</b> | <b>-16.600</b> | <b>-11.900</b> | <b>-15.900</b> | <b>-84.900</b> | <b>4.400</b>  |
| <b>28.</b> | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-590.800</b> | <b>-16.600</b> | <b>-11.900</b> | <b>-15.900</b> | <b>-84.900</b> | <b>4.400</b>  |
| <b>32.</b> | <b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                         | <b>-590.800</b> | <b>-16.600</b> | <b>-11.900</b> | <b>-15.900</b> | <b>-84.900</b> | <b>4.400</b>  |

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)    |                |               |               |               |               |               |
|-----|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 20.000         | 16.300        | 0             | 200           | 0             | 0             |
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                           | 19.800         | 0             | 1.800         | 0             | 0             | 0             |
|     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                | 26.200         | 0             | 5.800         | 0             | 0             | 20.400        |
|     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                              | 400            | 0             | 400           | 0             | 0             | 0             |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen                                    | 20.000         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|     | <b>= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>86.400</b>  | <b>16.300</b> | <b>8.000</b>  | <b>200</b>    | <b>0</b>      | <b>20.400</b> |
|     | - Personalauszahlungen  | 42.900         | 32.500        | 0             | 2.200         | 0             | 0             |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                       | 173.400        | 0             | 11.700        | 3.700         | 0             | 8.000         |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen            | 87.800         | 0             | 0             | 800           | 84.900        | 0             |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen                                    | 38.800         | 400           | 1.100         | 4.600         | 0             | 500           |
|     | <b>= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>342.900</b> | <b>32.900</b> | <b>12.800</b> | <b>11.300</b> | <b>84.900</b> | <b>8.500</b>  |



74

## Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

|  | Summe aller Produkte | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)                     | Produkt (wesentlich)    | Produkt (wesentlich)   | Produkt (wesentlich)               |
|--|----------------------|----------------------|--|-------------------------|--|------------------------------------|
|  | 1                    | 11201                | 11401                                    | 12601                   | 36101  | 52201                              |
|  |                      | Personalwesen        | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement | Allgemeiner Brandschutz | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |
|  | in €                 | in €                 | in €                                     | in €                    | in €   | in €                               |

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |          |         |        |         |         |         |
|-----|---|----------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | -256.500 | -16.600 | -4.800 | -11.100 | -84.900 | 11.900  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | -256.500 | -16.600 | -4.800 | -11.100 | -84.900 | 11.900  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -256.500 | -16.600 | -4.800 | -11.100 | -84.900 | 11.900  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen | -256.500 | -16.600 | -4.800 | -11.100 | -84.900 | 11.900  |
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0        | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 9.  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0        | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 14. | + Einzahlungen aus Vorräten   | 0        | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 15. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0        | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 16. | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 0        | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 8.000    | 0       | 0      | 1.200   | 0       | 0       |
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 8.000    | 0       | 0      | 1.200   | 0       | 0       |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | -8.000   | 0       | 0      | -1.200  | 0       | 0       |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes  | -264.500 | -16.600 | -4.800 | -12.300 | -84.900 | 11.900  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 297.200  | 16.600  | 4.800  | 12.300  | 84.900  | 0       |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 32.700   | 0       | 0      | 0       | 0       | 11.900  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 264.500  | 16.600  | 4.800  | 12.300  | 84.900  | -11.900 |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit  | 264.500  | 16.600  | 4.800  | 12.300  | 84.900  | -11.900 |



75

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

**Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5**

|  | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)           | Produkt (sonstige)   | Produkt (sonstige)             | Produkt (sonstige)        | Produkt (sonstige) |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|
|  | 54101                | 54501                          | 11101                | 11102                          | 11402                     | 12101              |
|  | Gemeindestraßen      | Straßenreinigung, Winterdienst | Verwaltungssteuerung | Gemeindevertretung, Ausschüsse | Sonstige zentrale Dienste | Wahlen             |
|  | in €                 | in €                           | in €                 | in €                           | in €                      | in €               |

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   |                 |               |               |               |               |             |
|-----|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 12.900          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>12.900</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>    |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 0               | 0             | 0             | 8.200         | 0             | 0           |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 35.700          | 3.600         | 0             | 0             | 6.900         | 200         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 234.400         | 0             | 0             | 0             | 800           | 0           |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 0               | 0             | 1.300         | 800           | 1.100         | 100         |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>270.100</b>  | <b>3.600</b>  | <b>1.300</b>  | <b>9.000</b>  | <b>8.800</b>  | <b>300</b>  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>-257.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.800</b> | <b>-300</b> |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>-257.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.800</b> | <b>-300</b> |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-257.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.800</b> | <b>-300</b> |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                       | <b>-257.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.800</b> | <b>-300</b> |

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |                |               |               |               |               |             |
|-----|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen  | 2.500          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |
|     | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>2.500</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>    |
|     | - Personalauszahlungen   | 0              | 0             | 0             | 8.200         | 0             | 0           |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 35.700         | 3.600         | 0             | 0             | 6.900         | 200         |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 0              | 0             | 1.300         | 800           | 1.100         | 100         |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>35.700</b>  | <b>3.600</b>  | <b>1.300</b>  | <b>9.000</b>  | <b>8.000</b>  | <b>300</b>  |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-33.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.000</b> | <b>-300</b> |
| 3.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>-33.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.000</b> | <b>-300</b> |
| 5.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-33.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.000</b> | <b>-300</b> |
| 7.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-33.200</b> | <b>-3.600</b> | <b>-1.300</b> | <b>-9.000</b> | <b>-8.000</b> | <b>-300</b> |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen   | 0              | 0             | 0             | 0             | 3.800         | 0           |



76

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5

|  | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(wesentlich)           | Produkt<br>(sonstig) | Produkt<br>(sonstig)              | Produkt<br>(sonstig)         | Produkt<br>(sonstig) |
|--|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------------|----------------------|
|  | 54101                   | 54501                             | 11101                | 11102                             | 11402                        | 12101                |
|  | Gemeindestraßen         | Straßenreinigung,<br>Winterdienst | Verwaltungssteuerung | Gemeindevertretung,<br>Ausschüsse | Sonstige zentrale<br>Dienste | Wahlen               |
|  | in €                    | in €                              | in €                 | in €                              | in €                         | in €                 |

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)                 |         |        |        |        |         |      |
|-----|--|---------|--------|--------|--------|---------|------|
| 21. | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 0       | 0      | 0      | 0      | 3.800   | 0    |
| 22. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                  | 0       | 0      | 0      | 0      | -3.800  | 0    |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes          | -33.200 | -3.600 | -1.300 | -9.000 | -11.800 | -300 |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand     | 33.200  | 3.600  | 1.300  | 9.000  | 11.800  | 300  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand | 33.200  | 3.600  | 1.300  | 9.000  | 11.800  | 300  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit              | 33.200  | 3.600  | 1.300  | 9.000  | 11.800  | 300  |



77

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

**Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5**

|      | Produkt (sonstig)                   | Produkt (sonstig)                        | Produkt (sonstig)                           | Produkt (sonstig)                                    | Produkt (sonstig)               | Produkt (sonstig)             |
|------|-------------------------------------|--|---|--|---------------------------------|-------------------------------|
|      | 21101                               | 21501                                    | 28102                                       | 35101  | 36601                           | 53801                         |
|      | Schulkostenbeiträge<br>Grundschulen | Schulkostenbeiträge<br>Regionale Schulen | Kulturelle<br>Veranstaltungen-<br>Dorffeste | Sonstige soziale<br>Leistungen-<br>Seniorenbetreuung | Öffentliche Spielplätze<br>u.ä. | Niederschlagswassera<br>bgabe |
| in € | in €                                | in €                                     | in €  | in €   | in €                            |                               |

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  |         |         |      |        |        |        |
|-----|---|---------|---------|------|--------|--------|--------|
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0       | 0       | 0    | 0      | 700    | 0      |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br/>(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | 0       | 0       | 0    | 0      | 700    | 0      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 38.000  | 36.000  | 200  | 2.300  | 1.000  | 0      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0       | 0       | 0    | 0      | 4.600  | 0      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0       | 0       | 0    | 0      | 0      | 2.100  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 10.000  | 0       | 0    | 300    | 0      | 0      |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | 48.000  | 36.000  | 200  | 2.600  | 5.600  | 2.100  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br/>Nummern 10 und 19)</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -4.900 | -2.100 |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -4.900 | -2.100 |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br/>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -4.900 | -2.100 |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br/>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>               | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -4.900 | -2.100 |

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |         |         |      |        |        |        |
|-----|--|---------|---------|------|--------|--------|--------|
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 38.000  | 36.000  | 200  | 2.300  | 1.000  | 0      |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 0       | 0       | 0    | 0      | 0      | 2.100  |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 10.000  | 0       | 0    | 300    | 0      | 0      |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | 48.000  | 36.000  | 200  | 2.600  | 1.000  | 2.100  |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -1.000 | -2.100 |
| 3.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -1.000 | -2.100 |
| 5.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br/>Auszahlungen vor Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -1.000 | -2.100 |
| 7.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br/>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -1.000 | -2.100 |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen   | 0       | 0       | 0    | 0      | 3.000  | 0      |
| 21. | = <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0       | 0       | 0    | 0      | 3.000  | 0      |
| 22. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0       | 0       | 0    | 0      | -3.000 | 0      |
| 23. | = <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br/>Teilhaushaltes</b>  | -48.000 | -36.000 | -200 | -2.600 | -4.000 | -2.100 |



78

## Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

|      | Produkt (sonstig)                   | Produkt (sonstig)                        | Produkt (sonstig)                           | Produkt (sonstig)                                    | Produkt (sonstig)               | Produkt (sonstig)              |
|------|-------------------------------------|--|---|--|---------------------------------|--------------------------------|
|      | 21101                               | 21501                                    | 28102                                       | 35101  | 36601                           | 53801                          |
|      | Schulkostenbeiträge<br>Grundschulen | Schulkostenbeiträge<br>Regionale Schulen | Kulturelle<br>Veranstaltungen-<br>Dorffeste | Sonstige soziale<br>Leistungen-<br>Seniorenbetreuung | Öffentliche Spielplätze<br>u.ä. | Niederschlagswassera-<br>bgabe |
| in € | in €                                | in €                                     | in €  | in €   | in €                            |                                |

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)              |        |        |     |       |       |       |
|-----|---|--------|--------|-----|-------|-------|-------|
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 48.000 | 36.000 | 200 | 2.600 | 4.000 | 2.100 |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand | 48.000 | 36.000 | 200 | 2.600 | 4.000 | 2.100 |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit              | 48.000 | 36.000 | 200 | 2.600 | 4.000 | 2.100 |



79

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

**Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5**

|  | Produkt (sonstig)                       | Produkt (sonstig)                                     | Produkt (sonstig)                 | Produkt (sonstig)                     | Produkt (sonstig)                | Produkt (sonstig)      |
|--|---|---|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
|  | 54001                                   | 54201   | 55101                             | 55201                                 | 55202                            | 55301                  |
|  | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB) | Wasser- und Bodenverbände (WBVB) | Denkmäler und Mahnmale |
|  | in €                                    | in €  | in €                              | in €                                  | in €                             | in €                   |

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   |               |                |               |                |                |             |
|-----|---|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0             | 6.600          | 0             | 0              | 0              | 0           |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0             | 0              | 0             | 0              | 18.000         | 0           |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 20.000        | 0              | 0             | 0              | 0              | 0           |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>20.000</b> | <b>6.600</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>18.000</b>  | <b>0</b>    |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0             | 10.200         | 5.100         | 10.500         | 0              | 100         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0             | 60.100         | 900           | 0              | 31.800         | 0           |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 0             | 0              | 0             | 0              | 18.600         | 0           |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>0</b>      | <b>70.300</b>  | <b>6.000</b>  | <b>10.500</b>  | <b>50.400</b>  | <b>100</b>  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>20.000</b> | <b>-63.700</b> | <b>-6.000</b> | <b>-10.500</b> | <b>-32.400</b> | <b>-100</b> |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>20.000</b> | <b>-63.700</b> | <b>-6.000</b> | <b>-10.500</b> | <b>-32.400</b> | <b>-100</b> |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>20.000</b> | <b>-63.700</b> | <b>-6.000</b> | <b>-10.500</b> | <b>-32.400</b> | <b>-100</b> |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>                       | <b>20.000</b> | <b>-63.700</b> | <b>-6.000</b> | <b>-10.500</b> | <b>-32.400</b> | <b>-100</b> |

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindegemeinschaftliche Aufgaben im Produktbereich 1-5)**

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |               |                |               |                |               |             |
|-----|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
|     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0             | 0              | 0             | 0              | 18.000        | 0           |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen   | 20.000        | 0              | 0             | 0              | 0             | 0           |
|     | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>20.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>18.000</b> | <b>0</b>    |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0             | 10.200         | 5.100         | 10.500         | 0             | 100         |
|     | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 0             | 0              | 0             | 0              | 18.600        | 0           |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0</b>      | <b>10.200</b>  | <b>5.100</b>  | <b>10.500</b>  | <b>18.600</b> | <b>100</b>  |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>20.000</b> | <b>-10.200</b> | <b>-5.100</b> | <b>-10.500</b> | <b>-600</b>   | <b>-100</b> |
| 3.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>20.000</b> | <b>-10.200</b> | <b>-5.100</b> | <b>-10.500</b> | <b>-600</b>   | <b>-100</b> |
| 5.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>20.000</b> | <b>-10.200</b> | <b>-5.100</b> | <b>-10.500</b> | <b>-600</b>   | <b>-100</b> |
| 7.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>20.000</b> | <b>-10.200</b> | <b>-5.100</b> | <b>-10.500</b> | <b>-600</b>   | <b>-100</b> |
| 23. | = <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes</b>  | <b>20.000</b> | <b>-10.200</b> | <b>-5.100</b> | <b>-10.500</b> | <b>-600</b>   | <b>-100</b> |



# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:21:47

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

|  | Produkt (sonstig)                       | Produkt (sonstig)                                     | Produkt (sonstig)                 | Produkt (sonstig)                     | Produkt (sonstig)                | Produkt (sonstig)      |
|--|---|---|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
|  | 54001                                   | 54201   | 55101                             | 55201                                 | 55202                            | 55301                  |
|  | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen | Öffentliches Grün, Landschaftsbau | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB) | Wasser- und Bodenverbände (WBVB) | Denkmäler und Mahnmale |
|  | in €                                    | in €  | in €                              | in €                                  | in €                             | in €                   |

### Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)                 |         |        |       |        |     |     |
|-----|---|---------|--------|-------|--------|-----|-----|
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 0       | 10.200 | 5.100 | 10.500 | 600 | 100 |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand     | 20.000  | 0      | 0     | 0      | 0   | 0   |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand | -20.000 | 10.200 | 5.100 | 10.500 | 600 | 100 |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit              | -20.000 | 10.200 | 5.100 | 10.500 | 600 | 100 |



81

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5

|  | Produkt (sonstige)    |  |  |  |  |  |
|--|-----------------------|--|--|--|--|--|
|  | 56101                 |  |  |  |  |  |
|  | Umweltschutzmaßnahmen |  |  |  |  |  |
|  | in €                  |  |  |  |  |  |

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   |       |  |
|-----|--|-------|--|
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 1.000 |  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 1.000 |  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 200   |  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 200   |  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 800   |  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 800   |  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 800   |  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 800   |  |

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |       |  |
|-----|---|-------|--|
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen  | 1.000 |  |
|     | = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 1.000 |  |
|     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 200   |  |
|     | = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 200   |  |
| 1.  | = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit   | 800   |  |
| 3.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen  | 800   |  |
| 5.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen  | 800   |  |
| 7.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen | 800   |  |
| 23. | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes   | 800   |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand  | 800   |  |
| 32. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem<br>Zahlungsmittelbestand  | -800  |  |
| 33. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit   | -800  |  |



82

# Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

**Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen**

|  | Summe aller Produkte | Produkt (wesentlich)                                | Produkt (wesentlich)                 | Produkt (sonstig)                               |  |  |
|--|----------------------|---|--------------------------------------|---|--|--|
|  | 2                    | 61101   | 61201                                | 62601   |  |  |
|  |                      | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen |  |  |
|  | in €                 | in €  | in €                                 | in €  |  |  |

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   |                |                |                |              |  |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|--------------|--|
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 239.700        | 239.700        | 0              | 0            |  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 193.100        | 193.100        | 0              | 0            |  |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   | 0              | 0              | 0              | 0            |  |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>432.800</b> | <b>432.800</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 266.300        | 266.300        | 0              | 0            |  |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>266.300</b> | <b>266.300</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>166.500</b> | <b>166.500</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 6.300          | 800            | 0              | 5.500        |  |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 16.900         | 800            | 16.100         | 0            |  |
| 23. | = <b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   | <b>-10.600</b> | <b>0</b>       | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>155.900</b> | <b>166.500</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                                | <b>155.900</b> | <b>166.500</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b> | <b>155.900</b> | <b>166.500</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen)**

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)   |                |                |                |              |  |
|-----|--|----------------|----------------|----------------|--------------|--|
|     | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 239.700        | 239.700        | 0              | 0            |  |
|     | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen  | 188.300        | 188.300        | 0              | 0            |  |
|     | + Sonstige laufende Einzahlungen   | 0              | 0              | 0              | 0            |  |
|     | = <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>428.000</b> | <b>428.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
|     | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 266.300        | 266.300        | 0              | 0            |  |
|     | = <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>266.300</b> | <b>266.300</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
| 1.  | = <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>161.700</b> | <b>161.700</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>     |  |
|     | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 6.300          | 800            | 0              | 5.500        |  |
|     | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 16.900         | 800            | 16.100         | 0            |  |
| 2.  | = <b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>  | <b>-10.600</b> | <b>0</b>       | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 3.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>151.100</b> | <b>161.700</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 5.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>151.100</b> | <b>161.700</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |
| 7.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>151.100</b> | <b>161.700</b> | <b>-16.100</b> | <b>5.500</b> |  |



83

## Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2014

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014  
Uhrzeit: 09:21:47

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

|  | Summe aller Produkte | Produkt (wesentlich)                                | Produkt (wesentlich)                 | Produkt (sonstig)                               |  |  |
|--|----------------------|---|--------------------------------------|---|--|--|
|  | 2                    | 61101   | 61201                                | 62601   |  |  |
|  |                      | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen |  |  |
|  | in €                 | in €  | in €                                 | in €  |  |  |

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen)

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)  |                 |                 |                 |               |  |
|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|--|
| 8.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 7.500           | 7.500           | 0               | 0             |  |
| 15. | = <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>7.500</b>    | <b>7.500</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>      |  |
| 17. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0               | 0               | 0               | 0             |  |
| 21. | = <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>      |  |
| 22. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>7.500</b>    | <b>7.500</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>      |  |
| 23. | = <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes</b>   | <b>158.600</b>  | <b>169.200</b>  | <b>-16.100</b>  | <b>5.500</b>  |  |
| 24. | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                  | 50.100          | 0               | 50.100          | 0             |  |
| 25. | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                       | 68.900          | 0               | 68.900          | 0             |  |
| 26. | = <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>-18.800</b>  | <b>0</b>        | <b>-18.800</b>  | <b>0</b>      |  |
| 27. | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit | 140.600         | 0               | 140.600         | 0             |  |
| 29. | = <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>       | <b>140.600</b>  | <b>0</b>        | <b>140.600</b>  | <b>0</b>      |  |
| 30. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 0               | 0               | 0               | 0             |  |
| 31. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand   | 280.400         | 169.200         | 105.700         | 5.500         |  |
| 32. | = <b>Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand</b>                                | <b>-280.400</b> | <b>-169.200</b> | <b>-105.700</b> | <b>-5.500</b> |  |
| 33. | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-158.600</b> | <b>-169.200</b> | <b>16.100</b>   | <b>-5.500</b> |  |

\*\*\* Ende der Liste "Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt" \*\*\*

# **Stellenplan Gemeinde Warnow 2014**

**Keine Beschäftigten**



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Partnerschaften
  - Veröffentlichungen
  - Ehrungen und Repräsentationen
  - Veranstaltungen und Aktionen
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:
  - Mitgliedschaft STGT

**Auftragsgrundlage**

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung  
Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  | 804,12                            | 1.400   | 1.300                      | 1.300                                  | 1.300  | 1.300  |
|     | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen  | 0,00                              | 500   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
|     | 56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindetag   | 458,96                            | 600   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
|     | 56930000 Repräsentationen der Gemeinde   | 345,16                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 804,12                            | 1.400   | 1.300                      | 1.300                                  | 1.300  | 1.300  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -804,12                           | -1.400  | -1.300                     | -1.300                                 | -1.300   | -1.300   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -804,12                           | -1.400  | -1.300                     | -1.300                                 | -1.300   | -1.300   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -804,12                           | -1.400  | -1.300                     | -1.300                                 | -1.300   | -1.300   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -804,12                           | -1.400  | -1.300                     | -1.300                                 | -1.300   | -1.300   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfügungsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

**Auftragsgrundlage**

- Kommunalverfassung M-V
- Geschäftsordnungen
- Hauptsatzungen
- EntschVO
- Spezialvorschriften

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 11. | - Personalaufwendungen<br>50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit  | 7.800,00<br>7.800,00              | 8.200<br>8.200                                    | 8.200<br>8.200             | 8.200<br>8.200                         | 8.200<br>8.200                                 | 8.200<br>8.200                                 |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen<br>56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen<br>56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung | 115,50<br>115,50<br>0,00          | 800<br>500<br>300                                 | 800<br>500<br>300          | 800<br>500<br>300                      | 800<br>500<br>300                              | 800<br>500<br>300                              |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 7.915,50                          | 9.000   | 9.000                      | 9.000                                  | 9.000  | 9.000  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -7.915,50                         | -9.000  | -9.000                     | -9.000                                 | -9.000   | -9.000   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -7.915,50                         | -9.000  | -9.000                     | -9.000                                 | -9.000   | -9.000   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -7.915,50                         | -9.000  | -9.000                     | -9.000                                 | -9.000   | -9.000   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                | -7.915,50                         | -9.000  | -9.000                     | -9.000                                 | -9.000   | -9.000   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt**

ja

**Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe**

ja

**Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Gemeindearbeiter
- BEZ Maßnahme Nr. 753//09 1 AN mit 75 % Förderung bis 31.01.11, dann 65 % (Dauerförderung bis Rente)
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

**Auftragsgrundlage**

- TvöD
- Arbeitsverträge
- Bundes- und Landesgesetze

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Ergebnisse des Haushalts-                              | Ansätze des Haushalts-                  | Ansatz des Haushalts-                   | Planungs-                               | Planungs-                               | Planungs-                               |
|-----|---|--|---|---|---|---|---|
|     |   | vorjahres  | vorjahres                               | jahres                                  | daten des Haushalts-                    | daten des zweiten Haushalts-            | daten des dritten Haushalts-            |
|     |   | 2012   | 2013                                    | 2014                                    | 2015                                    | 2016                                    | 2017                                    |
|     |   | in €   | in €                                    | in €                                    | in €                                    | in €                                    | in €                                    |
|     |   | 1  | 2                                       | 3                                       | 4                                       | 5                                       | 6                                       |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)  | 14.741,16<br>14.741,16                                 | 17.400<br>17.400                        | 16.300<br>16.300                        | 0<br>0                                  | 0<br>0                                  | 0<br>0                                  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)  | 14.741,16  | 17.400                                  | 16.300                                  | 0                                       | 0                                       | 0                                       |
| 11. | - Personalaufwendungen<br>50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen<br>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer<br>50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer<br>50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung) | 26.117,21<br>20.992,22<br>688,42<br>3.987,95<br>448,62 | 30.800<br>23.900<br>800<br>5.500<br>600 | 32.500<br>25.200<br>800<br>5.800<br>700 | 33.200<br>25.800<br>800<br>5.900<br>700 | 34.300<br>26.500<br>900<br>6.100<br>800 | 35.200<br>27.200<br>900<br>6.300<br>800 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung   | 180,39<br>180,39                                       | 400<br>400                              | 400<br>400                              | 200<br>200                              | 200<br>200                              | 200<br>200                              |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 26.297,60  | 31.200                                  | 32.900                                  | 33.400                                  | 34.500                                  | 35.400                                  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -11.556,44   | -13.800                                 | -16.600                                 | -33.400                                 | -34.500                                 | -35.400                                 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -11.556,44   | -13.800                                 | -16.600                                 | -33.400                                 | -34.500                                 | -35.400                                 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -11.556,44   | -13.800                                 | -16.600                                 | -33.400                                 | -34.500                                 | -35.400                                 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)  | -11.556,44   | -13.800                                 | -16.600                                 | -33.400                                 | -34.500                                 | -35.400                                 |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
| ja                         | ja                    |

|   |   |
|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b>  | <b>Auftragsgrundlage</b>  |
| - Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs<br>- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB<br>- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten<br>Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:<br>Warnow:<br>Informations- u. Begegnungsstätte, Am Schulsteig 1<br>Gemeindehaus, Häuslerberg 3 a<br>Garage und Werkstatt, Seehagen 44<br>Großenhof:<br>Garagenkomplex mit 3 Garagen, Straße zur Jugendherberge | Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)<br>VOB, VOL, HOAI<br>Gemeindevertreterbeschluss |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|------------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                               | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                               | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                  | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen  | 0,00<br>0,00                       | 7.100<br>7.100                                    | 7.100<br>7.100             | 7.100<br>7.100                         | 7.100<br>7.100                                 | 7.100<br>7.100                                 |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43220000 Benutzungsgebühren Dorfgemeinschaftshaus   | 2.050,00<br>2.050,00               | 1.500<br>1.500                                    | 1.800<br>1.800             | 1.800<br>1.800                         | 1.800<br>1.800                                 | 1.800<br>1.800                                 |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44110000 Erträge aus Mieten Garagennutzung, Jagdpacht<br>44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten  | 5.946,32<br>180,00<br>5.766,32     | 5.900<br>100<br>5.800                             | 5.800<br>0<br>5.800        | 5.800<br>0<br>5.800                    | 5.800<br>0<br>5.800                            | 5.800<br>0<br>5.800                            |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land<br>44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen<br>44259000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich | 728,41<br>309,00<br>419,41<br>0,00 | 100<br>0<br>0<br>100                              | 400<br>0<br>400<br>0       | 400<br>0<br>400<br>0                   | 400<br>0<br>400<br>0                           | 400<br>0<br>400<br>0                           |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  | <b>8.724,73</b>                    | <b>14.600</b>                                     | <b>15.100</b>              | <b>15.100</b>                          | <b>15.100</b>                                  | <b>15.100</b>                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52210000 Aufwendungen für Abfall  | 5.660,70<br>83,53                  | 11.600<br>300                                     | 11.700<br>300              | 10.700<br>300                          | 10.700<br>300                                  | 10.700<br>300                                  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansatz des Haushalts- | Planungs-            | Planungs-         | Planungs-         |
|-----|---|---------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|     |   | vorjahres                 | vorjahres              | jahres                | daten des Haushalts- | daten des zweiten | daten des dritten |
|     |   | 2012                      | 2013                   | 2014                  | daten des Haushalts- | Haushalts-        | Haushalts-        |
|     |   | in €                      | in €                   | in €                  | in €                 | in €              | in €              |
|     |   | 1                         | 2                      | 3                     | 4                    | 5                 | 6                 |
|     | 52240000 Aufwendungen für Heizung Gas   | 1.854,34                  | 3.000                  | 3.800                 | 3.800                | 3.800             | 3.800             |
|     | 52250000 Aufwendungen für Heizöl  | 0,00                      | 500                    | 0                     | 0                    | 0                 | 0                 |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom   | 1.031,83                  | 1.500                  | 1.600                 | 1.600                | 1.600             | 1.600             |
|     | 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -  | -99,03                    | 0                      | 0                     | 0                    | 0                 | 0                 |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser und Abwasser   | 360,62                    | 1.000                  | 500                   | 500                  | 500               | 500               |
|     | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen   | 626,03                    | 1.500                  | 0                     | 0                    | 0                 | 0                 |
|     | 52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen  | 0,00                      | 0                      | 200                   | 200                  | 200               | 200               |
|     | 52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind   | 0,00                      | 0                      | 2.500                 | 1.500                | 1.500             | 1.500             |
|     | 52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind  | 362,85                    | 1.500                  | 0                     | 0                    | 0                 | 0                 |
|     | 52320000 Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke   | 850,55                    | 500                    | 1.000                 | 1.000                | 1.000             | 1.000             |
|     | 52323100 Aufwendungen für Reinigung   | 236,78                    | 400                    | 400                   | 400                  | 400               | 400               |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100                  | 100               | 100               |
|     | 52371000 Aufwendungen für Reparatur und Befüllung Feuerlöscher  | 0,00                      | 200                    | 200                   | 200                  | 200               | 200               |
|     | 52380000 GWG bis 60 EUR Netto   | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100                  | 100               | 100               |
|     | 52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen  | 353,20                    | 1.000                  | 1.000                 | 1.000                | 1.000             | 1.000             |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                      | 14.300                 | 14.200                | 14.200               | 14.200            | 13.900            |
|     | 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 0,00                      | 5.900                  | 5.900                 | 5.900                | 5.900             | 5.900             |
|     | 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00                      | 6.800                  | 6.800                 | 6.800                | 6.800             | 6.500             |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 0,00                      | 1.600                  | 1.500                 | 1.500                | 1.500             | 1.500             |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 275,38                    | 600                    | 1.100                 | 600                  | 600               | 600               |
|     | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   | 0,00                      | 200                    | 200                   | 200                  | 200               | 200               |
|     | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen   | 0,00                      | 0                      | 500                   | 0                    | 0                 | 0                 |
|     | 56350000 Öffentliche Bekanntmachungen   | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100                  | 100               | 100               |
|     | 56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen   | 275,38                    | 300                    | 300                   | 300                  | 300               | 300               |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 5.936,08                  | 26.500                 | 27.000                | 25.500               | 25.500            | 25.200            |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | 2.788,65                  | -11.900                | -11.900               | -10.400              | -10.400           | -10.100           |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | 2.788,65                  | -11.900                | -11.900               | -10.400              | -10.400           | -10.100           |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | 2.788,65                  | -11.900                | -11.900               | -10.400              | -10.400           | -10.100           |



## Teilergebnishaushalt 2014

90

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 2.788,65                                     | -11.900   | -11.900                            | -10.400   | -10.400  | -10.100  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

|   |  |
|---|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>                               | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5 | GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer             |

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                 | <b>Auftragsgrundlage</b> |
| Erbringung interner Dienstleistungen       | Vergaberichtlinie        |
| - Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör | HH-Plan                  |
| - EDV, Telekommunikation                   |                          |
| - zentrale Fahrzeughaltung                 |                          |
| - KSA                                      |                          |
| - Versicherungsangelegenheiten             |                          |
| - Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter    |                          |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 5.500,32                          | 6.900   | 6.900                      | 6.200                                  | 6.200  | 6.200  |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung  | 1.462,47                          | 2.500   | 2.500                      | 2.000                                  | 2.000  | 2.000  |
|     | 52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe   | 2.821,92                          | 3.000   | 3.000                      | 3.000                                  | 3.000  | 3.000  |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.187,51                          | 1.200   | 1.200                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)  | 28,42                             | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                              | 600   | 800                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 0,00                              | 600   | 800                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 838,66                            | 1.100   | 1.100                      | 800                                    | 800  | 800  |
|     | 56340000 Aufwendungen für Telefon, Datenübertragungskosten  | 228,07                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen  | 179,09                            | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht  | 416,50                            | 500   | 500                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer   | 15,00                             | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 6.338,98                          | 8.600   | 8.800                      | 8.000                                  | 8.000  | 8.000  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -6.338,98                         | -8.600  | -8.800                     | -8.000                                 | -8.000   | -8.000   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -6.338,98                         | -8.600  | -8.800                     | -8.000                                 | -8.000   | -8.000   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -6.338,98                         | -8.600  | -8.800                     | -8.000                                 | -8.000   | -8.000   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)                              | -6.338,98                         | -8.600  | -8.800                     | -8.000                                 | -8.000   | -8.000   |



# Teilergebnishaushalt 2014

92

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

**Hauptproduktbereich**            1    **Zentrale Verwaltung**  
**Produktbereich**                11   **Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe**                114   **Zentrale Dienste**  
**Produkt**                         11402   **Sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Kommunalwahlen:  
  - Kreistags- und Landratswahlen  
  - Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und  
  - Bürgermeisterwahlen

- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren

- Ausstattung der Wahllokale

- Verpflegung der Wahlvorstände

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansatz des Haushalts- | Planungs-            | Planungs-         | Planungs-         |
|-----|---|---------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|     |   | vorjahres                 | vorjahres              | jahres                | daten des Haushalts- | daten des zweiten | daten des dritten |
|     |   |                           | einschl. Nachträge     |                       | Haushalts-           | Haushalts-        | Haushalts-        |
|     |   | 2012                      | 2013                   | 2014                  | folgejahres          | folgejahres       | folgejahres       |
|     | in €  | in €                      | in €                   | in €                  | in €                 | in €              |                   |
|     | 1   | 2                         | 3                      | 4                     | 5                    | 6                 |                   |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i><br>52380000 <i>GWG bis 60 EUR Netto</i>    | 0,00<br>0,00<br>0,00      | 200<br>100<br>100      | 200<br>100<br>100     | 0<br>0<br>0          | 200<br>100<br>100 | 200<br>100<br>100 |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen<br>56390000 <i>Aufwendungen für Wahlvorstand</i>   | 0,00<br>0,00              | 100<br>100             | 100<br>100            | 0<br>0               | 100<br>100        | 100<br>100        |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | 0,00                      | 300                    | 300                   | 0                    | 300               | 300               |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | 0,00                      | -300                   | -300                  | 0                    | -300              | -300              |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | 0,00                      | -300                   | -300                  | 0                    | -300              | -300              |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>                                | 0,00                      | -300                   | -300                  | 0                    | -300              | -300              |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b> | 0,00                      | -300                   | -300                  | 0                    | -300              | -300              |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze             |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|   |                                    |
|---|------------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                            | <b>Auftragsgrundlage</b>           |
| - ehrenamtliche Tätigkeit:<br>Aufwandsentschädigungen | Landesgesetze<br>Brandschutzgesetz |

- Einrichtungen des Brandschutzes:  
Feuerwehrhaus, Warnow, Häuslerberg  
Schlauchturm, Warnow, Häuslerberg  
Feuerwehrautos  
Feuerwehrtechnisches Gerät  
Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:  
Brandbekämpfung  
Brandsicherheitswachdienst  
Befreiung von Personen und Tieren  
Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen  
Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung  
Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte  
Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:  
Überlassung von Geräten  
Schulungen, Brandschutzerziehung und -aufklärung
- Löschwasserschau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschüsse vom Landkreis für Jugendfeuerwehr<br>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 2.400<br>0<br>2.400                               | 2.800<br>200<br>2.600      | 2.700<br>0<br>2.700                    | 2.700<br>0<br>2.700                            | 2.700<br>0<br>2.700                            |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden)   | 900,00<br>900,00                  | 300<br>300  | 0<br>0                     | 0<br>0                                 | 0<br>0   | 0<br>0   |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>900,00</b>                     | <b>2.700</b>                                      | <b>2.800</b>               | <b>2.700</b>                           | <b>2.700</b>                                   | <b>2.700</b>                                   |



|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Ergebnisse des Haushalts- | Ansätze des Haushalts- | Ansatz des Haushalts- | Planungs- | Planungs- | Planungs- |
|-----|---|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
|     |   | vorjahres                 | vorjahres              | jahres                | daten des | daten des | daten des |
|     |   | 2012                      | 2013                   | 2014                  | 2015      | 2016      | 2017      |
|     |   | in €                      | in €                   | in €                  | in €      | in €      | in €      |
|     |   | 1                         | 2                      | 3                     | 4         | i5        | 6         |
| 11. | - Personalaufwendungen  | 1.960,64                  | 2.000                  | 2.200                 | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
|     | 50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit   | 1.960,64                  | 2.000                  | 2.200                 | 2.000     | 2.000     | 2.000     |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.942,56                  | 5.000                  | 3.700                 | 4.400     | 4.400     | 4.400     |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung  | 0,00                      | 1.000                  | 500                   | 800       | 800       | 800       |
|     | 52352000 Betriebs- und Schmierstoffe  | 595,23                    | 800                    | 500                   | 800       | 800       | 800       |
|     | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)  | 814,08                    | 1.200                  | 500                   | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.226,71                  | 800                    | 400                   | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)  | 269,32                    | 500                    | 300                   | 200       | 200       | 200       |
|     | 52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung  | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbindermittel)   | 0,00                      | 200                    | 200                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände- Löschwasserentnahme   | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstaustausch)   | 0,00                      | 200                    | 1.000                 | 200       | 200       | 200       |
|     | 52920000 Aufwendungen für Wartungspauschale Hydranten   | 37,22                     | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                      | 7.100                  | 7.400                 | 7.300     | 6.400     | 5.300     |
|     | 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00                      | 900                    | 900                   | 900       | 900       | 0         |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Ge   | 0,00                      | 5.200                  | 5.300                 | 5.400     | 4.500     | 4.500     |
|     | 53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)  | 0,00                      | 1.000                  | 1.200                 | 1.000     | 1.000     | 800       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 600,00                    | 600                    | 800                   | 600       | 600       | 600       |
|     | 54190000 Zuschuss an Kameradschaftskasse  | 300,00                    | 300                    | 300                   | 300       | 300       | 300       |
|     | 54191000 Zuschuss an Kameradschaftskasse für Jugendwehr   | 300,00                    | 300                    | 500                   | 300       | 300       | 300       |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 3.389,31                  | 7.100                  | 4.600                 | 4.600     | 4.600     | 4.600     |
|     | 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 232,74                    | 800                    | 500                   | 500       | 500       | 500       |
|     | 56130000 Aufwendungen für Reisekosten   | 0,00                      | 200                    | 200                   | 200       | 200       | 200       |
|     | 56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung  | 337,08                    | 400                    | 600                   | 300       | 300       | 300       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände  | 936,10                    | 3.000                  | 700                   | 1.000     | 1.000     | 1.000     |
|     | 56243000 Unterhaltung Software, Updates   | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 56310000 Aufwendungen für Büromaterial  | 81,38                     | 200                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften  | 87,14                     | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 56330000 Aufwendungen für Porto und Versandkosten   | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 56360000 Öffentlichkeitsarbeit  | 0,00                      | 100                    | 100                   | 100       | 100       | 100       |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)  | 395,68                    | 400                    | 400                   | 400       | 400       | 400       |
|     | 56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW   | 1.109,19                  | 1.200                  | 1.200                 | 1.200     | 1.200     | 1.200     |
|     | 56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband   | 210,00                    | 300                    | 300                   | 300       | 300       | 300       |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
|     | 56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen  | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 9.892,51                          | 21.800  | 18.700                     | 18.900                                 | 18.000   | 16.900   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -8.992,51                         | -19.100   | -15.900                    | -16.200                                | -15.300  | -14.200  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -8.992,51                         | -19.100   | -15.900                    | -16.200                                | -15.300  | -14.200  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -8.992,51                         | -19.100   | -15.900                    | -16.200                                | -15.300  | -14.200  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -8.992,51                         | -19.100   | -15.900                    | -16.200                                | -15.300  | -14.200  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

SchulG  
Schullastenausgleichsgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 36.562,00                         | 39.000  | 38.000                     | 39.000                                 | 39.000   | 39.000   |
|     | 52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden   | 25.830,22                         | 39.000  | 38.000                     | 39.000                                 | 39.000   | 39.000   |
|     | 52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr   | 10.731,78                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen   | 1.950,46                          | 0   | 10.000                     | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen  | 1.950,46                          | 0   | 10.000                     | 0                                      | 0  | 0  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 38.512,46                         | 39.000  | 48.000                     | 39.000                                 | 39.000   | 39.000   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -38.512,46                        | -39.000   | -48.000                    | -39.000                                | -39.000  | -39.000  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -38.512,46                        | -39.000   | -48.000                    | -39.000                                | -39.000  | -39.000  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -38.512,46                        | -39.000   | -48.000                    | -39.000                                | -39.000  | -39.000  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -38.512,46                        | -39.000   | -48.000                    | -39.000                                | -39.000  | -39.000  |



## Teilergebnishaushalt 2014

98

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

SchulG  
Schullastenausgleichsgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|------------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                               | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                               | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                  | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden<br>52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr    | 33.906,63<br>30.682,20<br>3.224,43 | 37.000<br>37.000<br>0                             | 36.000<br>36.000<br>0      | 37.000<br>37.000<br>0                  | 37.000<br>37.000<br>0                          | 37.000<br>37.000<br>0                          |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 33.906,63                          | 37.000  | 36.000                     | 37.000                                 | 37.000   | 37.000   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -33.906,63                         | -37.000   | -36.000                    | -37.000                                | -37.000  | -37.000  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -33.906,63                         | -37.000   | -36.000                    | -37.000                                | -37.000  | -37.000  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -33.906,63                         | -37.000   | -36.000                    | -37.000                                | -37.000  | -37.000  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -33.906,63                         | -37.000   | -36.000                    | -37.000                                | -37.000  | -37.000  |



## Teilergebnishaushalt 2014

99

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller  
Veranstaltungen, Dorffeste

- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter

**Auftragsgrundlage**

Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012                                      | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                                      | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und<br>Verbrauchsmittel                                     | 0,00                                      | 200   | 200                                | 200   | 200  | 200  |
|     |  | 0,00                                      | 200   | 200                                | 200   | 200  | 200  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 0,00                                      | 200   | 200                                | 200   | 200  | 200  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 0,00                                      | -200  | -200                               | -200  | -200   | -200   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 0,00                                      | -200  | -200                               | -200  | -200   | -200   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 0,00                                      | -200  | -200                               | -200  | -200   | -200   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 0,00                                      | -200  | -200                               | -200  | -200   | -200   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen  
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

**Auftragsgrundlage**

Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung  | 1.929,46<br>1.929,46              | 2.300<br>2.300                                    | 2.300<br>2.300             | 2.300<br>2.300                         | 2.300<br>2.300                                 | 2.300<br>2.300                                 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56930000 Aufwendungen für Rentnerbetreuung/Geburtstage  | 128,71<br>128,71                  | 300<br>300  | 300<br>300                 | 300<br>300                             | 300<br>300                                     | 300<br>300                                     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 2.058,17                          | 2.600   | 2.600                      | 2.600                                  | 2.600  | 2.600  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -2.058,17                         | -2.600  | -2.600                     | -2.600                                 | -2.600   | -2.600   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -2.058,17                         | -2.600  | -2.600                     | -2.600                                 | -2.600   | -2.600   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -2.058,17                         | -2.600  | -2.600                     | -2.600                                 | -2.600   | -2.600   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -2.058,17                         | -2.600  | -2.600                     | -2.600                                 | -2.600   | -2.600   |



## Teilergebnishaushalt 2014

101

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend  |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindegewandte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger

- Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

KiföG MV

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 63.504,84                         | 68.600  | 84.900                     | 82.000                                 | 82.000   | 82.000   |
|     | 54143000 Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen Stadt/Gemeinden  | 663,24                            | 1.600   | 6.700                      | 6.000                                  | 6.000  | 6.000  |
|     | 54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke / private Kita's  | 8.044,17                          | 6.300   | 9.200                      | 8.000                                  | 8.000  | 8.000  |
|     | 54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke / Tagesmütter   | 8.056,00                          | 10.500  | 5.500                      | 6.000                                  | 6.000  | 6.000  |
|     | 54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's  | 46.741,43                         | 50.200  | 63.500                     | 62.000                                 | 62.000   | 62.000   |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 63.504,84                         | 68.600  | 84.900                     | 82.000                                 | 82.000   | 82.000   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -63.504,84                        | -68.600   | -84.900                    | -82.000                                | -82.000  | -82.000  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -63.504,84                        | -68.600   | -84.900                    | -82.000                                | -82.000  | -82.000  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -63.504,84                        | -68.600   | -84.900                    | -82.000                                | -82.000  | -82.000  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -63.504,84                        | -68.600   | -84.900                    | -82.000                                | -82.000  | -82.000  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Holger Janke                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
| ja                         | ja                    |

|  |   |
|--|---|
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <b>Auftragsgrundlage</b>  |
| - Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum:<br>- Warnow, an der Dorfstraße<br>- Thorstorf<br>- Bössow<br>- Großenhof | Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung<br>Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   | 0,00<br>0,00                      | 500<br>500  | 700<br>700                 | 700<br>700                             | 700<br>700                                     | 700<br>700                                     |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)  | 0,00                              | 500   | 700                        | 700                                    | 700  | 700  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Spielplätze (inklusive Bänke und Papierkörbe)   | 214,20<br>214,20                  | 1.000<br>1.000                                    | 1.000<br>1.000             | 1.000<br>1.000                         | 1.000<br>1.000                                 | 1.000<br>1.000                                 |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte<br>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 2.400<br>0<br>2.400                               | 4.600<br>1.900<br>2.700    | 4.700<br>1.900<br>2.800                | 4.700<br>1.900<br>2.800                        | 4.700<br>1.900<br>2.800                        |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 214,20                            | 3.400   | 5.600                      | 5.700                                  | 5.700  | 5.700  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   | -214,20                           | -2.900  | -4.900                     | -5.000                                 | -5.000   | -5.000   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -214,20                           | -2.900  | -4.900                     | -5.000                                 | -5.000   | -5.000   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | -214,20                           | -2.900  | -4.900                     | -5.000                                 | -5.000   | -5.000   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)   | -214,20                           | -2.900  | -4.900                     | -5.000                                 | -5.000   | -5.000   |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|                         | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|   |   |
|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b>  | <b>Auftragsgrundlage</b>  |
| - Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen Wohnungen<br>- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter<br>- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 40<br>- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 42 | Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO, BrandschutzVO usw.)<br>VOB, VOL, HOAI |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|--|---|------------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                                     | 2013  | 2014                         | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                                     | in €  | in €                         | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1  | 2   | 3                            | 4                                      | i5   | 6  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44110001 Mieterträge Wohnungen  | 50.806,68<br>50.806,68                   | 54.900<br>54.900                                  | 51.600<br>51.600             | 54.900<br>54.900                       | 54.900<br>54.900                               | 54.900<br>54.900                               |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46270001 Versicherungserstattung WOBAG   | 415,62<br>415,62                         | 500<br>500  | 500<br>500                   | 500<br>500                             | 500<br>500                                     | 500<br>500                                     |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>51.222,30</b>                         | <b>55.400</b>                                     | <b>52.100</b>                | <b>55.400</b>                          | <b>55.400</b>                                  | <b>55.400</b>                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52310000 Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke<br>52310001 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke WOBAG   | 17.335,00<br>0,00<br>17.335,00           | 60.800<br>30.000<br>30.800                        | 39.200<br>8.000<br>31.200    | 36.800<br>6.000<br>30.800              | 36.800<br>6.000<br>30.800                      | 30.800<br>0<br>30.800                          |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung<br>53400000 Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00<br>0,00                             | 5.500<br>5.500                                    | 5.500<br>5.500               | 5.500<br>5.500                         | 5.500<br>5.500                                 | 5.500<br>5.500                                 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56370001 Aufwendungen für Bankgebühren WOBAG<br>56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen Verwaltergebühr<br>56411000 Gebäudeversicherungen  | 2.879,58<br>127,20<br>2.336,76<br>415,62 | 3.100<br>200<br>2.400<br>500                      | 3.000<br>200<br>2.300<br>500 | 3.000<br>200<br>2.300<br>500           | 3.000<br>200<br>2.300<br>500                   | 3.000<br>200<br>2.300<br>500                   |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>20.214,58</b>                         | <b>69.400</b>                                     | <b>47.700</b>                | <b>45.300</b>                          | <b>45.300</b>                                  | <b>39.300</b>                                  |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>  | <b>31.007,72</b>                         | <b>-14.000</b>                                    | <b>4.400</b>                 | <b>10.100</b>                          | <b>10.100</b>                                  | <b>16.100</b>                                  |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  | <b>31.007,72</b>                         | <b>-14.000</b>                                    | <b>4.400</b>                 | <b>10.100</b>                          | <b>10.100</b>                                  | <b>16.100</b>                                  |
| 28. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>31.007,72</b>                         | <b>-14.000</b>                                    | <b>4.400</b>                 | <b>10.100</b>                          | <b>10.100</b>                                  | <b>16.100</b>                                  |
| 32. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)</b>   | <b>31.007,72</b>                         | <b>-14.000</b>                                    | <b>4.400</b>                 | <b>10.100</b>                          | <b>10.100</b>                                  | <b>16.100</b>                                  |



# Teilergebnishaushalt 2014

104

Gemeinde: 11 Warnow

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

**Hauptproduktbereich**            5    **Gestaltung Umwelt**  
**Produktbereich**                52    **Bauen und Wohnen**  
**Produktgruppe**                522    **Wohnungsbauförderung**  
**Produkt**                         52201    **Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012  | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €  | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |



## Teilergebnishaushalt 2014

105

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Abgabe an den ZVG

- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)

- Projekt Vorflut des ZVG

**Auftragsgrundlage**

Kommunalverfassung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 1.955,02<br>1.955,02              | 2.100<br>2.100                                    | 2.100<br>2.100             | 2.100<br>2.100                         | 2.100<br>2.100                                 | 2.100<br>2.100                                 |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 1.955,02                          | 2.100   | 2.100                      | 2.100                                  | 2.100  | 2.100  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -1.955,02                         | -2.100  | -2.100                     | -2.100                                 | -2.100   | -2.100   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -1.955,02                         | -2.100  | -2.100                     | -2.100                                 | -2.100   | -2.100   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -1.955,02                         | -2.100  | -2.100                     | -2.100                                 | -2.100   | -2.100   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -1.955,02                         | -2.100  | -2.100                     | -2.100                                 | -2.100   | -2.100   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und  
- abgaben

**Auftragsgrundlage**

Kommunalverfassung  
Gemeindevertreterbeschluss

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012                                      | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                                      | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2   | 3                                  | 4   | i5   | 6  |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46250000 Konzessionsabgaben   | 20.323,46<br>20.323,46                    | 20.000<br>20.000  | 20.000<br>20.000                   | 20.000<br>20.000                                    | 20.000<br>20.000   | 20.000<br>20.000   |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 20.323,46                                 | 20.000  | 20.000                             | 20.000  | 20.000   | 20.000   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 20.323,46                                 | 20.000  | 20.000                             | 20.000  | 20.000   | 20.000   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 20.323,46                                 | 20.000  | 20.000                             | 20.000  | 20.000   | 20.000   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 20.323,46                                 | 20.000  | 20.000                             | 20.000  | 20.000   | 20.000   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 20.323,46                                 | 20.000  | 20.000                             | 20.000  | 20.000   | 20.000   |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|                         | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b> | <b>Auftragsgrundlage</b> |
|----------------------------|--------------------------|

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im Rahmen von Erschließermustern
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen
- Sicherstellung der Straßenentwässerung
- Vergabe von Aufgabegenehmigungen, Führen eines Straßenkatasters
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze  
Gemeindevertreterbeschlüsse  
KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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            |
|-----|--|---|--|--|---|---|---|
|     |  | 2012  | 2013   | 2014   | 2015  | 2016  | 2017  |
|     |  | in €  | in €   | in €   | in €  | in €  | in €  |
|     |  | 1   | 2  | 3  | 4   | 5   | 6   |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich<br>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   | 0,00<br>0,00<br>0,00  | 12.900<br>2.500<br>10.400                                      | 12.900<br>2.500<br>10.400                                      | 10.400<br>0<br>10.400                                     | 9.800<br>0<br>9.800                                       | 9.800<br>0<br>9.800                                       |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  | <b>0,00</b>   | <b>12.900</b>  | <b>12.900</b>  | <b>10.400</b>   | <b>9.800</b>  | <b>9.800</b>  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für Stromkosten<br>52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -<br>52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen<br>52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen<br>52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen<br>52339000 Unterhaltung Buswartehallen<br>52922000 Aufwendungen für Baumpflege | 29.185,75<br>7.934,83<br>-275,10<br>0,00<br>21.261,64<br>197,57<br>28,68<br>38,13 | 27.000<br>7.800<br>0<br>5.000<br>12.000<br>500<br>200<br>1.500 | 35.700<br>8.500<br>0<br>5.000<br>20.000<br>500<br>200<br>1.500 | 12.200<br>5.000<br>0<br>0<br>5.000<br>500<br>200<br>1.500 | 12.200<br>5.000<br>0<br>0<br>5.000<br>500<br>200<br>1.500 | 12.200<br>5.000<br>0<br>0<br>5.000<br>500<br>200<br>1.500 |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangabe und Erweiterung der Verwaltung<br>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)   | 0,00<br>0,00  | 237.200<br>237.200   | 234.400<br>234.400   | 234.400<br>234.400  | 234.400<br>234.400  | 234.400<br>234.400  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 29.185,75                         | 264.200   | 270.100                    | 246.600                                | 246.600  | 246.600  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -29.185,75                        | -251.300  | -257.200                   | -236.200                               | -236.800                                       | -236.800                                       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -29.185,75                        | -251.300  | -257.200                   | -236.200                               | -236.800                                       | -236.800                                       |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -29.185,75                        | -251.300  | -257.200                   | -236.200                               | -236.800                                       | -236.800                                       |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -29.185,75                        | -251.300  | -257.200                   | -236.200                               | -236.800                                       | -236.800                                       |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

|   |  |
|---|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>   | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b>   |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer  | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler   |
| <b>wesentliches Produkt</b>   | <b>sonstiges Produkt</b>   |
|   | ja   |
| <b>Internes Produkt</b>   | <b>Externes Produkt</b>  |
|   | ja   |
| <b>freiwillige Aufgabe</b>  | <b>Pflichtaufgabe</b>  |
|   | ja   |
| <b>Produktbeschreibung</b>  | <b>Auftragsgrundlage</b>   |
| - Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte an der K18 | Gemeindevertreterbeschluss   |
| - Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung  | Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze |
| - Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der K18  | Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung<br>KAG Beitragssatzung  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres                        | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansatz des Haushaltsjahres                    | Planungsdaten des Haushaltsjahres            | Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres    | Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres    |
|-----|--|--|---|---|--|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014  | 2015   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €  | in €   | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3   | 4  | 5  | 6  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen  | 0,00<br>0,00   | 6.600<br>6.600                                    | 6.600<br>6.600                                | 6.600<br>6.600                               | 6.600<br>6.600                               | 6.600<br>6.600                               |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)   | 0,00<br>0,00   | 0<br>0  | 0<br>0  | 0<br>0                                       | 0<br>0                                       | 600<br>600                                   |
| 10. | = <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>  | <b>0,00</b>  | <b>6.600</b>                                      | <b>6.600</b>                                  | <b>6.600</b>                                 | <b>6.600</b>                                 | <b>7.200</b>                                 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für Stromkosten<br>52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -<br>52338000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen<br>52339000 Unterhaltung Buswartehallen<br>52922000 Aufwendungen für Baumpflege | 2.444,31<br>1.861,93<br>-42,37<br>0,00<br>0,00<br>624,75 | 6.200<br>2.000<br>0<br>3.000<br>200<br>1.000      | 10.200<br>2.000<br>0<br>3.000<br>200<br>5.000 | 6.200<br>2.000<br>0<br>3.000<br>200<br>1.000 | 6.200<br>2.000<br>0<br>3.000<br>200<br>1.000 | 6.200<br>2.000<br>0<br>3.000<br>200<br>1.000 |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)                | 0,00<br>0,00   | 61.100<br>61.100                                  | 60.100<br>60.100                              | 60.700<br>60.700                             | 61.300<br>61.300                             | 61.300<br>61.300                             |
| 19. | = <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   | <b>2.444,31</b>  | <b>67.300</b>                                     | <b>70.300</b>                                 | <b>66.900</b>                                | <b>67.500</b>                                | <b>67.500</b>                                |
| 20. | = <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>   | <b>-2.444,31</b>   | <b>-60.700</b>                                    | <b>-63.700</b>                                | <b>-60.300</b>                               | <b>-60.900</b>                               | <b>-60.300</b>                               |
| 24. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>   | <b>-2.444,31</b>   | <b>-60.700</b>                                    | <b>-63.700</b>                                | <b>-60.300</b>                               | <b>-60.900</b>                               | <b>-60.300</b>                               |



## Teilergebnishaushalt 2014

110

Datum: 21.03.2014

Uhrzeit: 09:24:00

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -2.444,31                         | -60.700   | -63.700                    | -60.300                                | -60.900  | -60.300  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -2.444,31                         | -60.700   | -63.700                    | -60.300                                | -60.900  | -60.300  |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

**Auftragsgrundlage**

- Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern
- Gemeindevertreterbeschlüsse
- Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52338000 Aufwendungen für Winterdienst<br>52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge       | 2.605,23<br>0,00<br>2.605,23      | 3.100<br>100<br>3.000                             | 3.600<br>100<br>3.500      | 3.100<br>100<br>3.000                  | 3.100<br>100<br>3.000                          | 3.100<br>100<br>3.000                          |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 2.605,23                          | 3.100   | 3.600                      | 3.100                                  | 3.100  | 3.100  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -2.605,23                         | -3.100  | -3.600                     | -3.100                                 | -3.100   | -3.100   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -2.605,23                         | -3.100  | -3.600                     | -3.100                                 | -3.100   | -3.100   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | -2.605,23                         | -3.100  | -3.600                     | -3.100                                 | -3.100   | -3.100   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | -2.605,23                         | -3.100  | -3.600                     | -3.100                                 | -3.100   | -3.100   |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen
- Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege (hier nicht an öffentlichen Straßen)
- Naturschutzangelegenheiten

**Auftragsgrundlage**

- Landesnaturchutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern
- Gemeindevertreterbeschlüsse
- Satzungen und organisatorische Regelungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|--|---------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012                                      | 2013   | 2014                            | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                                      | in €   | in €                            | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2  | 3                               | 4   | i5   | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Grünflächen, Bänke<br>Baumpflege u.a.<br>52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)  | 0,00                                      | 400  | 5.100                           | 400   | 400  | 400  |
|     |  | 0,00                                      | 300  | 5.000                           | 300   | 300  | 300  |
|     |  | 0,00                                      | 100  | 100                             | 100   | 100  | 100  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der<br>Verwaltung<br>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte | 0,00                                      | 900  | 900                             | 900   | 900  | 900  |
|     |  | 0,00                                      | 900  | 900                             | 900   | 900  | 900  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 0,00                                      | 1.300  | 6.000                           | 1.300   | 1.300  | 1.300  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 0,00                                      | -1.300   | -6.000                          | -1.300  | -1.300   | -1.300   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 0,00                                      | -1.300   | -6.000                          | -1.300  | -1.300   | -1.300   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen  | 0,00                                      | -1.300   | -6.000                          | -1.300  | -1.300   | -1.300   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)   | 0,00                                      | -1.300   | -6.000                          | -1.300  | -1.300   | -1.300   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze             |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|                         | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
| ja                         | ja                    |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <b>Auftragsgrundlage</b> |
| - Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband<br>- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Bössow)<br>- Bedarfsstauanlagen in Großenhof und Thorstorf<br>- Regenrückhaltebecken<br>- Drainagen | Landesgesetze            |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer<br>52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a. | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 700<br>200<br>500                                 | 10.500<br>10.000<br>500    | 700<br>200<br>500                      | 700<br>200<br>500                              | 700<br>200<br>500                              |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 0,00                              | 700   | 10.500                     | 700                                    | 700  | 700  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | 0,00                              | -700  | -10.500                    | -700                                   | -700   | -700   |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 0,00                              | -700  | -10.500                    | -700                                   | -700   | -700   |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                              | -700  | -10.500                    | -700                                   | -700   | -700   |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)   | 0,00                              | -700  | -10.500                    | -700                                   | -700   | -700   |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den

Wasser- und Bodenverband

- Teilnahme an Grabenschauen

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben - Küste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>43229000 Erträge aus Gebühren Wasser- und Bodenverband  | 18.109,74<br>18.109,74            | 18.100<br>18.100                                  | 18.000<br>18.000           | 18.000<br>18.000                       | 18.000<br>18.000                               | 18.000<br>18.000                               |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)  | 18.109,74                         | 18.100  | 18.000                     | 18.000                                 | 18.000   | 18.000   |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen<br>(einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) | 0,00<br>0,00                      | 31.800<br>31.800                                  | 31.800<br>31.800           | 31.800<br>31.800                       | 31.800<br>31.800                               | 31.800<br>31.800                               |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband   | 18.160,20<br>18.160,20            | 0<br>0  | 0<br>0                     | 0<br>0                                 | 0<br>0   | 0<br>0   |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56430000 Sonstige Beiträge - Umlage Wasser- und Bodenverband  | 0,00<br>0,00                      | 18.600<br>18.600                                  | 18.600<br>18.600           | 18.600<br>18.600                       | 18.600<br>18.600                               | 18.600<br>18.600                               |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 18.160,20                         | 50.400  | 50.400                     | 50.400                                 | 50.400   | 50.400   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | -50,46                            | -32.300   | -32.400                    | -32.400                                | -32.400  | -32.400  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | -50,46                            | -32.300   | -32.400                    | -32.400                                | -32.400  | -32.400  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   | -50,46                            | -32.300   | -32.400                    | -32.400                                | -32.400  | -32.400  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilergebnisses nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)  | -50,46                            | -32.300   | -32.400                    | -32.400                                | -32.400  | -32.400  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler und Mahnmale          |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

ja

**Produktbeschreibung**

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen  
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen  
- z. B. Gedenkstein 1870/71 Ecke Dorfstraße/ Ecke Feldstraße  
Bössow

**Auftragsgrundlage**

Landesgesetze  
Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|--|---------------------------------|--|---|---|
|     |  | 2012                                   | 2013   | 2014                            | 2015   | 2016  | 2017  |
|     |  | in €                                   | in €   | in €                            | in €   | in €  | in €  |
|     |  | 1                                      | 2  | 3                               | 4  | i5  | 6   |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52341000 Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe  | 0,00<br>0,00                           | 100<br>100   | 100<br>100                      | 100<br>100                                       | 100<br>100  | 100<br>100  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   | 0,00                                   | 100  | 100                             | 100  | 100   | 100   |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   | 0,00                                   | -100   | -100                            | -100   | -100  | -100  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 0,00                                   | -100   | -100                            | -100   | -100  | -100  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                | 0,00                                   | -100   | -100                            | -100   | -100  | -100  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 0,00                                   | -100   | -100                            | -100   | -100  | -100  |



|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

ja

**Produktbeschreibung**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

**Auftragsgrundlage**

Naturschutzgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41443000 Zuschüsse vom Landkreis für Containerstellplätze</i>                       | 1.052,58                          | 1.000   | 1.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 1.052,58                          | 1.000   | 1.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>52339000 Aufwendungen für Unterhaltung der IGLU- Standorte</i>                                       | 64,80                             | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  | 64,80                             | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | 987,78                            | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 987,78                            | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | 987,78                            | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 987,78                            | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>    | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 2: Zentrale Finanzleistungen | GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow            |

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b> | <b>Auftragsgrundlage</b> |
|----------------------------|--------------------------|

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik

- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)

- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer

- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer

- Schlüsselzuweisungen

- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)

- Gewerbesteuerumlage

- Ausgleichsleistungen

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 234.677,54                        | 233.300   | 239.700                    | 240.200                                | 240.700  | 240.700  |
|     | 40110000 Grundsteuer A  | 17.279,03                         | 17.400  | 17.400                     | 17.400                                 | 17.400   | 17.400   |
|     | 40120000 Grundsteuer B  | 48.483,52                         | 47.300  | 47.300                     | 47.300                                 | 47.300   | 47.300   |
|     | 40130000 Gewerbesteuer  | 19.516,00                         | 11.000  | 7.000                      | 7.000                                  | 7.000  | 7.000  |
|     | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 115.665,93                        | 123.300   | 132.100                    | 132.500                                | 133.000  | 133.000  |
|     | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 6.718,64                          | 6.900   | 7.000                      | 7.100                                  | 7.100  | 7.100  |
|     | 40320000 Hundesteuer  | 2.455,24                          | 2.500   | 2.500                      | 2.500                                  | 2.500  | 2.500  |
|     | 40521000 Familienleistungsausgleich   | 24.559,18                         | 24.900  | 26.400                     | 26.400                                 | 26.400   | 26.400   |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                      | 172.203,73                        | 193.700   | 193.100                    | 192.100                                | 186.300  | 185.900  |
|     | 41111000 Schlüsselzuweisung   | 172.203,73                        | 179.700   | 171.400                    | 172.400                                | 166.900  | 172.200  |
|     | 41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) | 0,00                              | 9.200   | 8.900                      | 8.900                                  | 8.600  | 8.900  |
|     | 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                                     | 0,00                              | 0   | 8.000                      | 6.000                                  | 6.000  | 0  |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                                 | 0,00                              | 4.800   | 4.800                      | 4.800                                  | 4.800  | 4.800  |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                  | 406.881,27                        | 427.000   | 432.800                    | 432.300                                | 427.000  | 426.600  |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 196.497,63                        | 219.000   | 266.300                    | 267.700                                | 269.000  | 270.500  |
|     | 54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage   | 1.585,82                          | 1.200   | 800                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 54421000 Aufwendungen für Kreisumlage   | 140.575,21                        | 159.500   | 190.100                    | 190.000                                | 190.000  | 190.000  |
|     | 54422000 Aufwendungen für Amtsumlage  | 54.336,60                         | 58.300  | 75.400                     | 76.700                                 | 78.000   | 79.500   |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)           | 196.497,63                        | 219.000   | 266.300                    | 267.700                                | 269.000  | 270.500  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  | 210.383,64                        | 208.000   | 166.500                    | 164.600                                | 158.000  | 156.100  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge<br>47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | 1.127,00<br>1.127,00              | 800<br>800  | 800<br>800                 | 800<br>800                             | 800<br>800                                     | 800<br>800                                     |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen<br>57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)                      | 0,00<br>0,00                      | 800<br>800  | 800<br>800                 | 800<br>800                             | 800<br>800                                     | 800<br>800                                     |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 1.127,00                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 211.510,64                        | 208.000   | 166.500                    | 164.600                                | 158.000  | 156.100  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | 211.510,64                        | 208.000   | 166.500                    | 164.600                                | 158.000  | 156.100  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 211.510,64                        | 208.000   | 166.500                    | 164.600                                | 158.000  | 156.100  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 2: Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt**

ja

**Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:

- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

**Auftragsgrundlage**

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen, Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|--|---|---|--|--|--|
|     |   | 2012   | 2013  | 2014  | 2015   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €   | in €  | in €  | in €   | in €   | in €   |
|     |   | 1  | 2   | 3   | 4  | 5  | 6  |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren,<br>Zustellungsgebühren und u.a.   | 293,50<br>293,50   | 0<br>0  | 0<br>0  | 0<br>0   | 0<br>0   | 0<br>0   |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit<br>(Summe der Nummern 1 bis 9)   | 293,50   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)  | 293,50   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge<br>47200000 Stundungszinsen  | 246,00<br>246,00   | 0<br>0  | 0<br>0  | 0<br>0   | 0<br>0   | 0<br>0   |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen<br>57420000 Zinsaufwendungen an das Land<br>57511000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt<br>57511100 Zinsaufwendungen an Banken für Kassenkredite<br>57511200 Zinsen für Kassenkredit<br>57932000 sonstige Kreditbeschaffungskosten | 16.362,06<br>446,90<br>14.592,51<br>1.210,92<br>0,00<br>111,73 | 8.800<br>1.400<br>7.200<br>0<br>0<br>200          | 16.100<br>1.700<br>5.700<br>0<br>8.400<br>300 | 19.400<br>1.600<br>5.100<br>0<br>12.400<br>300 | 21.700<br>1.500<br>4.400<br>0<br>15.500<br>300 | 23.600<br>1.600<br>3.900<br>0<br>17.800<br>300 |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)  | -16.116,06   | -8.800  | -16.100                                       | -19.400  | -21.700  | -23.600  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   | -15.822,56   | -8.800  | -16.100                                       | -19.400  | -21.700  | -23.600  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen   | -15.822,56   | -8.800  | -16.100                                       | -19.400  | -21.700  | -23.600  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des<br>Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)  | -15.822,56   | -8.800  | -16.100                                       | -19.400  | -21.700  | -23.600  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>    | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 2: Zentrale Finanzleistungen | GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow            |

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|                         | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>  | <b>Auftragsgrundlage</b>    |
| - Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt | Gemeindevertreterbeschlüsse |

- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge<br><i>47400000 Dividende Anteilseignerverband</i>   | 6.309,10<br><i>6.309,10</i>       | 5.500<br><i>5.500</i>                             | 5.500<br><i>5.500</i>      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   | 6.309,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  | 6.309,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                | 6.309,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) | 6.309,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" \*\*\*



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Partnerschaften
  - Veröffentlichungen
  - Ehrungen und Repräsentationen
  - Veranstaltungen und Aktionen
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:
  - Mitgliedschaft STGT

**Auftragsgrundlage**

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung  
Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 804,12                                       | 1.400   | 1.300                              | 1.300   | 1.300  | 1.300  |
|     | 76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen  | 0,00   | 500   | 500                                | 500   | 500  | 500  |
|     | 76430000 Sonstige Beiträge                                       | 458,96                                       | 600   | 500                                | 500   | 500  | 500  |
|     | 76930000 Repräsentationen  | 345,16                                       | 300   | 300                                | 300   | 300  | 300  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -804,12                                      | -1.400  | -1.300                             | -1.300  | -1.300   | -1.300   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfügungsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

**Auftragsgrundlage**

- Kommunalverfassung M-V
- Geschäftsordnungen
- Hauptsatzungen
- EntschVO
- Spezialvorschriften

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 7.380,00                          | 9.000   | 9.000                      | 9.000                                  | 9.000  | 9.000  |
|     | 70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige                                      | 7.380,00                          | 8.200   | 8.200                      | 8.200                                  | 8.200  | 8.200  |
|     | 76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00                              | 500   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
|     | 76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen  | 0,00                              | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -7.380,00                         | -9.000  | -9.000                     | -9.000                                 | -9.000   | -9.000   |



|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer             |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|-----------------------------|--------------------------|

ja

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|-------------------------|-------------------------|

ja

ja

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|----------------------------|-----------------------|

ja

ja

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b> | <b>Auftragsgrundlage</b> |
|----------------------------|--------------------------|

- Gemeindearbeiter
  - BEZ Maßnahme Nr. 753//09 1 AN mit 75 % Förderung bis 31.01.11, dann 65 % (Dauerförderung bis Rente)
  - Dienst- und Schutzbekleidung
  - Arbeitsmedizin
  - Arbeitssicherheit
  - Unfallumlage
- TvöD  
Arbeitsverträge  
Bundes- und Landesgesetze

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen   | 14.681,36                         | 17.400  | 16.300                     | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund                          | 14.681,36                         | 17.400  | 16.300                     | 0                                      | 0  | 0  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 26.255,03                         | 31.200  | 32.900                     | 33.400                                 | 34.500   | 35.400   |
|     | 70221000 Vergütungen für Arbeitnehmer  | 20.992,22                         | 23.900  | 25.200                     | 25.800                                 | 26.500   | 27.200   |
|     | 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer                                  | 688,42                            | 800   | 800                        | 800                                    | 900  | 900  |
|     | 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer                   | 3.987,95                          | 5.500   | 5.800                      | 5.900                                  | 6.100  | 6.300  |
|     | 70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige                       | 406,05                            | 600   | 700                        | 700                                    | 800  | 800  |
|     | 76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 180,39                            | 400   | 400                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -11.573,67                        | -13.800   | -16.600                    | -33.400                                | -34.500  | -35.400  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

|   |  |
|---|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>                               | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5 | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler                   |

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|-----------------------------|--------------------------|

ja

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|-------------------------|-------------------------|

ja

ja

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|----------------------------|-----------------------|

ja

ja

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b> | <b>Auftragsgrundlage</b> |
|----------------------------|--------------------------|

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO, BrandschutzVO usw.)

- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB

VOB, VOL, HOAI

- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Gemeindevertreterbeschluss

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Warnow:

Informations- u. Begegnungsstätte, Am Schulsteig 1

Gemeindehaus, Häuslerberg 3 a

Garage und Werkstatt, Seehagen 44

Großenhof:

Garagenkomplex mit 3 Garagen, Straße zur

Jugendherberge

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen  | 102.807,89                        | 7.500   | 8.000                      | 8.000                                  | 8.000  | 8.000  |
|     | 63220000 Entgelte   | 1.925,00                          | 1.500   | 1.800                      | 1.800                                  | 1.800  | 1.800  |
|     | 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen   | 6.178,85                          | 5.900   | 5.800                      | 5.800                                  | 5.800  | 5.800  |
|     | 64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land                                | 309,00                            | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen                | 419,41                            | 0   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  |
|     | 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich          | 31,75                             | 100   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land                     | 78.943,88                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke                           | 15.000,00                         | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 126.914,45                        | 13.000  | 12.800                     | 11.300                                 | 11.300   | 11.300   |
|     | 72210000 Auszahlungen für Abfall  | 83,53                             | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 72240000 Auszahlungen für Gas   | 1.854,34                          | 3.000   | 3.800                      | 3.800                                  | 3.800  | 3.800  |
|     | 72250000 Auszahlungen für Heizöl  | 0,00                              | 500   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 72260000 Auszahlungen für Strom   | 28,90                             | 1.500   | 1.600                      | 1.600                                  | 1.600  | 1.600  |
|     | 72270000 Auszahlungen für Wasser  | 835,60                            | 1.000   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
|     | 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 626,03                            | 1.500   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |



Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
|     | 72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen  | 0,00                              | 0   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 0,00                              | 0   | 2.500                      | 1.500                                  | 1.500  | 1.500  |
|     | 72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind                      | 362,85                            | 1.500   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                | 850,55                            | 500   | 1.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 72323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind                  | 177,05                            | 400   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  |
|     | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 0,00                              | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gegenstände                                  | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen   | 353,20                            | 1.000   | 1.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen   | 102,26                            | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen   | 0,00                              | 0   | 500                        | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 76350000 Öffentliche Bekanntmachungen   | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76411000 Gebäudeversicherungen  | 275,38                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände  | 116.545,00                        | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen                        | 1.288,61                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände  | 322,59                            | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen   | 3.208,56                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau  | 0,00                              | 800   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | -24.106,56                        | -5.500  | -4.800                     | -3.300                                 | -3.300   | -3.300   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

|   |  |
|---|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>                             | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5 | GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer             |

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                 | <b>Auftragsgrundlage</b> |
| Erbringung interner Dienstleistungen       | Vergaberichtlinie        |
| - Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör | HH-Plan                  |
| - EDV, Telekommunikation                   |                          |
| - zentrale Fahrzeughaltung                 |                          |
| - KSA                                      |                          |
| - Versicherungsangelegenheiten             |                          |
| - Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter    |                          |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 6.115,55                          | 8.000   | 11.800                     | 7.000                                  | 7.000  | 7.000  |
|     | 72350000 Fahrzeugunterhaltung   | 1.462,47                          | 2.500   | 2.500                      | 2.000                                  | 2.000  | 2.000  |
|     | 72352000 Betriebs- und Schmierstoffe  | 2.702,66                          | 3.000   | 3.000                      | 3.000                                  | 3.000  | 3.000  |
|     | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | 1.091,70                          | 1.200   | 1.200                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 28,42                             | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 76340000 Telefon, Datenübertragungskosten   | 228,07                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 76412000 Kfz-Versicherungen   | 163,74                            | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen  | 416,50                            | 500   | 500                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 76820000 Kraftfahrzeugsteuer  | 21,99                             | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 78590910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen                                | 0,00                              | 0   | 3.800                      | 0                                      | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | -6.115,55                         | -8.000  | -11.800                    | -7.000                                 | -7.000   | -7.000   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Kommunalwahlen:

Kreistags- und Landratswahlen

Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und

Bürgermeisterwahlen

- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren

- Ausstattung der Wahllokale

- Verpflegung der Wahlvorstände

**Auftragsgrundlage**

Bundes- und Landesgesetze

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 0,00                              | 300   | 300                        | 0                                      | 300  | 300  |
|     | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | 0,00                              | 100   | 100                        | 0                                      | 100  | 100  |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00                              | 100   | 100                        | 0                                      | 100  | 100  |
|     | 76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen   | 0,00                              | 100   | 100                        | 0                                      | 100  | 100  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | 0,00                              | -300  | -300                       | 0                                      | -300   | -300   |



|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze             |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|   |                                    |
|---|------------------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b>                            | <b>Auftragsgrundlage</b>           |
| - ehrenamtliche Tätigkeit:<br>Aufwandsentschädigungen | Landesgesetze<br>Brandschutzgesetz |

- Einrichtungen des Brandschutzes:  
Feuerwehrhaus, Warnow, Häuslerberg  
Schlauchturm, Warnow, Häuslerberg  
Feuerwehrautos  
Feuerwehrtechnisches Gerät  
Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:  
Brandbekämpfung  
Brandsicherheitswachdienst  
Befreiung von Personen und Tieren  
Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen  
Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung  
Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte  
Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:  
Überlassung von Geräten  
Schulungen, Brandschutzerziehung und -aufklärung
- Löschwasserschau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen   | 3.593,50                          | 300   | 200                        | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                       | 0,00                              | 0   | 200                        | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)   | 900,00                            | 300   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land  | 2.693,50                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 13.342,60                         | 15.700  | 12.500                     | 12.600                                 | 12.600   | 12.400   |
|     | 70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) | 1.960,64                          | 2.000   | 2.200                      | 2.000                                  | 2.000  | 2.000  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
|     | 72350000 Fahrzeugunterhaltung  | 0,00                              | 1.000   | 500                        | 800                                    | 800  | 800  |
|     | 72352000 Betriebs- und Schmierstoffe   | 595,23                            | 800   | 500                        | 800                                    | 800  | 800  |
|     | 72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen  | 814,08                            | 1.200   | 500                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 2.226,71                          | 800   | 400                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände              | 269,32                            | 500   | 300                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 72480000 Sonstige bezogene Leistungen  | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel                                       | 0,00                              | 200   | 200                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände   | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen   | 0,00                              | 200   | 1.000                      | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen  | 37,22                             | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige   | 600,00                            | 600   | 800                        | 600                                    | 600  | 600  |
|     | 76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | 135,20                            | 800   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
|     | 76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                           | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten  | 357,48                            | 400   | 600                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                     | 936,10                            | 3.000   | 700                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 76243000 Unterhaltung Software, Updates  | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76310000 Büromaterial  | 81,38                             | 200   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | 87,14                             | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76330000 Porto und Versandkosten   | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76360000 Öffentlichkeitsarbeit   | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
|     | 76412000 Kfz-Versicherungen  | 361,76                            | 400   | 400                        | 400                                    | 400  | 400  |
|     | 76414000 Unfallversicherungen  | 1.109,19                          | 1.200   | 1.200                      | 1.200                                  | 1.200  | 1.200  |
|     | 76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                                   | 210,00                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 76930000 Repräsentationen  | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände   | 867,65                            | 1.000   | 1.200                      | 1.000                                  | 1.000  | 800  |
|     | 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro | 2.693,50                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -9.749,10                         | -15.400   | -12.300                    | -12.600                                | -12.600  | -12.400  |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

SchulG  
Schullastenausgleichsgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 60.033,67                         | 39.000  | 48.000                     | 39.000                                 | 39.000   | 39.000   |
|     | 72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände    | 60.033,67                         | 39.000  | 38.000                     | 39.000                                 | 39.000   | 39.000   |
|     | 76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen  | 0,00                              | 0   | 10.000                     | 0                                      | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -60.033,67                        | -39.000   | -48.000                    | -39.000                                | -39.000  | -39.000  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

SchulG  
Schullastenausgleichsgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                   | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und<br>Gemeindeverbände | 25.673,30<br>25.673,30                       | 37.000<br>37.000  | 36.000<br>36.000                   | 37.000<br>37.000                                    | 37.000<br>37.000   | 37.000<br>37.000   |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -25.673,30                                   | -37.000   | -36.000                            | -37.000   | -37.000  | -37.000  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller  
Veranstaltungen, Dorffeste  
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter

**Auftragsgrundlage**

Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     |  | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 0,00                              | -200  | -200                       | -200                                   | -200   | -200   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen

- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

**Auftragsgrundlage**

Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 1.998,67                          | 2.600   | 2.600                      | 2.600                                  | 2.600  | 2.600  |
|     | 72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 1.869,96                          | 2.300   | 2.300                      | 2.300                                  | 2.300  | 2.300  |
|     | 76930000 Repräsentationen  | 128,71                            | 300   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -1.998,67                         | -2.600  | -2.600                     | -2.600                                 | -2.600   | -2.600   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend  |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefinanzierte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt**

ja

**Externes Produkt****freiwillige Aufgabe**

ja

**Pflichtaufgabe****Produktbeschreibung**

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger  
 - Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder  
 inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen  
 Aufenthaltes

**Auftragsgrundlage**

KiföG MV

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 63.091,47                         | 68.600  | 84.900                     | 82.000                                 | 82.000   | 82.000   |
|     | 74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 663,24                            | 1.600   | 6.700                      | 6.000                                  | 6.000  | 6.000  |
|     | 74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen            | 8.044,17                          | 6.300   | 9.200                      | 8.000                                  | 8.000  | 8.000  |
|     | 74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich | 54.384,06                         | 60.700  | 69.000                     | 68.000                                 | 68.000   | 68.000   |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -63.091,47                        | -68.600   | -84.900                    | -82.000                                | -82.000  | -82.000  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Holger Janke                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
| ja                         | ja                    |

|  |   |
|--|---|
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <b>Auftragsgrundlage</b>  |
| - Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum:<br>- Warnow, an der Dorfstraße<br>- Thorstorf<br>- Bössow<br>- Großenhof | Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung<br>Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 214,20                            | 1.000   | 4.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen | 214,20                            | 1.000   | 1.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 78590910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen          | 0,00                              | 0   | 3.000                      | 0                                      | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | -214,20                           | -1.000  | -4.000                     | -1.000                                 | -1.000   | -1.000   |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifizierte Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen Wohnungen

- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter

- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 40

- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 42

**Auftragsgrundlage**

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO, BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Ergebnisse des Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|--|---------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012                                      | 2013   | 2014                            | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                                      | in €   | in €                            | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2  | 3                               | 4   | i5   | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen  | 30.860,27<br>30.860,27                    | 22.000<br>22.000   | 20.400<br>20.400                | 24.100<br>24.100                                    | 24.100<br>24.100   | 24.100<br>24.100   |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,<br>Gebäude und Gebäudeeinrichtungen<br>76411000 Gebäudeversicherungen | 415,62<br>0,00<br>415,62                  | 30.500<br>30.000<br>500                                      | 8.500<br>8.000<br>500           | 6.500<br>6.000<br>500                               | 6.500<br>6.000<br>500  | 500<br>0<br>500  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 30.444,65                                 | -8.500   | 11.900                          | 17.600  | 17.600   | 23.600   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5  
verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Projekt Vorflut des ZVG

**Auftragsgrundlage**

Kommunalverfassung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen<br>74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände   | 1.955,02                                     | 2.100   | 2.100                              | 2.100   | 2.100  | 2.100  |
|     |  | 1.955,02                                     | 2.100   | 2.100                              | 2.100   | 2.100  | 2.100  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -1.955,02                                    | -2.100  | -2.100                             | -2.100  | -2.100   | -2.100   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben

**Auftragsgrundlage**Kommunalverfassung  
Gemeindevertreterbeschluss

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>66250000 Konzessionsabgaben                    | 17.192,46<br>17.192,46            | 20.000<br>20.000                                  | 20.000<br>20.000           | 20.000<br>20.000                       | 20.000<br>20.000                               | 20.000<br>20.000                               |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 17.192,46                         | 20.000  | 20.000                     | 20.000                                 | 20.000   | 20.000   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer | GB Bauamt/ Herr Lars Prahler                   |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
| ja                          |                          |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|                         | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|  |  |
|--|--|
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <b>Auftragsgrundlage</b>   |
| - Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im Rahmen von Erschließermustern<br>- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung<br>- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen<br>- Sicherstellung der Straßenentwässerung<br>- Vergabe von Aufgabegenehmigungen, Führen eines Straßenkatasters<br>- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen | Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze<br>Gemeindevertreterbeschlüsse<br>KAG- und Erschließungsbeitragssatzung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|--|--|--|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013   | 2014   | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €   | in €   | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2  | 3  | 4   | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich  | 0,00<br>0,00   | 2.500<br>2.500                                     | 2.500<br>2.500                                     | 0<br>0  | 0<br>0   | 0<br>0   |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72260000 Auszahlungen für Strom<br>72331000 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen<br>72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen<br>72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens<br>72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen | 28.502,92<br>7.333,76<br>0,00<br>21.102,35<br>28,68<br>38,13 | 27.000<br>7.800<br>5.000<br>12.500<br>200<br>1.500 | 35.700<br>8.500<br>5.000<br>20.500<br>200<br>1.500 | 12.200<br>5.000<br>0<br>5.500<br>200<br>1.500 | 12.200<br>5.000<br>0<br>5.500<br>200<br>1.500  | 12.200<br>5.000<br>0<br>5.500<br>200<br>1.500  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -28.502,92   | -24.500  | -33.200  | -12.200                                       | -12.200  | -12.200  |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte an der K18
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der K18

**Auftragsgrundlage**

- Gemeindevertreterbeschluss
- Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze
- Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung
- KAG Beitragssatzung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen   | 3,98                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 20.000   |
|     | 63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen  | 3,98                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 68265000 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich   | 0,00                              | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 20.000   |
| 2.  | - Auszahlungen   | 2.635,07                          | 6.200   | 10.200                     | 46.200                                 | 6.200  | 6.200  |
|     | 72260000 Auszahlungen für Strom  | 1.740,32                          | 2.000   | 2.000                      | 2.000                                  | 2.000  | 2.000  |
|     | 72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen                               | 0,00                              | 3.000   | 3.000                      | 3.000                                  | 3.000  | 3.000  |
|     | 72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens   | 0,00                              | 200   | 200                        | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen  | 624,75                            | 1.000   | 5.000                      | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro | 270,00                            | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau   | 0,00                              | 0   | 0                          | 40.000                                 | 0  | 0  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -2.631,09                         | -6.200  | -10.200                    | -46.200                                | -6.200   | 13.800   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

**Auftragsgrundlage**

- Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern
- Gemeindevertreterbeschlüsse
- Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                   | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorvorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|---|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012  | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €  | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1   | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 3.032,76  | 3.100   | 3.600                              | 3.100   | 3.100  | 3.100  |
|     | 72338000 <i>Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i> | 0,00  | 100   | 100                                | 100   | 100  | 100  |
|     | 72920000 <i>Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>                         | 3.032,76  | 3.000   | 3.500                              | 3.000   | 3.000  | 3.000  |
| 3.  | = <b>Liquiditätssaldo</b>  | <b>-3.032,76</b>                                | <b>-3.100</b>   | <b>-3.600</b>                      | <b>-3.100</b>                                       | <b>-3.100</b>  | <b>-3.100</b>  |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

|   |  |
|---|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>                             | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5 | GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze             |

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|                             | ja                       |

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
| ja                      | ja                      |

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|                            | ja                    |

|   |   |
|---|---|
| <b>Produktbeschreibung</b>  | <b>Auftragsgrundlage</b>                        |
| - Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen  | Landesnatorschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern |
| - Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen  | Gemeindevertreterbeschlüsse                     |
| - Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege<br>(hier nicht an öffentlichen Straßen) | Satzungen und organisatorische Regelungen       |
| - Naturschutzangelegenheiten  |   |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 0,00                              | 400   | 5.100                      | 400                                    | 400  | 400  |
|     | 72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens                                      | 0,00                              | 300   | 5.000                      | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00                              | 100   | 100                        | 100                                    | 100  | 100  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | 0,00                              | -400  | -5.100                     | -400                                   | -400   | -400   |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

|  |  |
|--|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>  | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 1: Gemeindefestifische Aufgaben im Produktbereich 1-5<br>verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer   | GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze             |
| <b>wesentliches Produkt</b>  | <b>sonstiges Produkt</b>                       |
|  | ja   |
| <b>Internes Produkt</b>  | <b>Externes Produkt</b>                        |
|  | ja   |
| <b>freiwillige Aufgabe</b>   | <b>Pflichtaufgabe</b>                          |
| ja   | ja   |
| <b>Produktbeschreibung</b>   | <b>Auftragsgrundlage</b>                       |
| - Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband<br>- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Bössow)<br>- Bedarfsstauanlagen in Großenhof und Thorstorf<br>- Regenrückhaltebecken<br>- Drainagen | Landesgesetze                                  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 0,00                              | 700   | 10.500                     | 700                                    | 700  | 700  |
|     | 72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke                | 0,00                              | 200   | 10.000                     | 200                                    | 200  | 200  |
|     | 72337000 Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00                              | 500   | 500                        | 500                                    | 500  | 500  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 0,00                              | -700  | -10.500                    | -700                                   | -700   | -700   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindefestgelegte Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den

Wasser- und Bodenverband

- Teilnahme an Grabenschauen

**Auftragsgrundlage**

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben - Küste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>63229000 Sonstige Entgelte   | 18.106,15<br>18.106,15            | 18.100<br>18.100                                  | 18.000<br>18.000           | 18.000<br>18.000                       | 18.000<br>18.000                               | 18.000<br>18.000                               |
| 2.  | - Auszahlungen<br>74490000 Sonstige allgemeine Umlagen<br>76430000 Sonstige Beiträge | 18.160,20<br>18.160,20<br>0,00    | 18.600<br>0<br>18.600                             | 18.600<br>0<br>18.600      | 18.600<br>0<br>18.600                  | 18.600<br>0<br>18.600                          | 18.600<br>0<br>18.600                          |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -54,05                            | -500  | -600                       | -600                                   | -600   | -600   |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler und Mahnmale          |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

ja

**Produktbeschreibung**

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen  
 - Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen  
 - z. B. Gedenkstein 1870/71 Ecke Dorfstraße/ Ecke Feldstraße  
 Bössow

**Auftragsgrundlage**

Landesgesetze  
 Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen) | 0,00<br>0,00                      | 100<br>100  | 100<br>100                 | 100<br>100                             | 100<br>100                                     | 100<br>100                                     |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 0,00                              | -100  | -100                       | -100                                   | -100   | -100   |



|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

verantwortlich: Frau Pirko Scheiderer

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

ja

**Produktbeschreibung**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

**Auftragsgrundlage**

Naturschutzgesetz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 1.052,58<br>1.052,58              | 1.000<br>1.000                                    | 1.000<br>1.000             | 1.000<br>1.000                         | 1.000<br>1.000                                 | 1.000<br>1.000                                 |
| 2.  | - Auszahlungen<br>72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens                                 | 133,20<br>133,20                  | 200<br>200  | 200<br>200                 | 200<br>200                             | 200<br>200                                     | 200<br>200                                     |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 919,38                            | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 2: Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

**wesentliches Produkt**

ja

**sonstiges Produkt****Internes Produkt**

ja

**Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik
- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)
- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)
- Gewerbesteuerumlage
- Ausgleichsleistungen

**Auftragsgrundlage**

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung  
Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|---|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |   | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |   | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |   | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen  | 416.446,48                        | 430.900   | 436.300                    | 435.800                                | 430.300  | 430.100  |
|     | 60110000 Grundsteuer A  | 17.279,03                         | 17.400  | 17.400                     | 17.400                                 | 17.400   | 17.400   |
|     | 60120000 Grundsteuer B  | 47.570,42                         | 47.300  | 47.300                     | 47.300                                 | 47.300   | 47.300   |
|     | 60130000 Gewerbesteuer  | 15.404,72                         | 11.000  | 7.000                      | 7.000                                  | 7.000  | 7.000  |
|     | 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 113.747,59                        | 123.300   | 132.100                    | 132.500                                | 133.000  | 133.000  |
|     | 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 6.794,79                          | 6.900   | 7.000                      | 7.100                                  | 7.100  | 7.100  |
|     | 60320000 Hundesteuer  | 2.452,74                          | 2.500   | 2.500                      | 2.500                                  | 2.500  | 2.500  |
|     | 60521000 Familienleistungsausgleich   | 24.559,18                         | 24.900  | 26.400                     | 26.400                                 | 26.400   | 26.400   |
|     | 61111000 Schlüsselzuweisung   | 172.203,73                        | 179.700   | 171.400                    | 172.400                                | 166.900  | 172.200  |
|     | 61112000 Investitionsschlüsselzuweisung (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)                    | 0,00                              | 9.200   | 8.900                      | 8.900                                  | 8.600  | 8.900  |
|     | 61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land   | 0,00                              | 0   | 8.000                      | 6.000                                  | 6.000  | 0  |
|     | 67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)   | 25,00                             | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |
|     | 68142000 Investitionszuwendungen vom Land   | 16.409,28                         | 7.900   | 7.500                      | 7.500                                  | 7.300  | 7.500  |
| 2.  | - Auszahlungen  | 196.883,35                        | 219.800   | 267.100                    | 268.500                                | 269.800  | 271.300  |
|     | 74310000 Gewerbesteuerumlage  | 1.971,54                          | 1.200   | 800                        | 1.000                                  | 1.000  | 1.000  |
|     | 74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise   | 140.575,21                        | 159.500   | 190.100                    | 190.000                                | 190.000  | 190.000  |
|     | 74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde  | 54.336,60                         | 58.300  | 75.400                     | 76.700                                 | 78.000   | 79.500   |
|     | 77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00                              | 800   | 800                        | 800                                    | 800  | 800  |
| 3.  | = Liquiditätssaldo  | 219.563,13                        | 211.100   | 169.200                    | 167.300                                | 160.500  | 158.800  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnisse<br>des<br>Haushalts-<br>vorjahres | Ansätze des<br>Haushalts-<br>vorjahres<br>einschl.<br>Nachträge | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Planungs-<br>daten des<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>zweiten<br>Haushalts-<br>folgejahres | Planungs-<br>daten des<br>dritten<br>Haushalts-<br>folgejahres |
|-----|--|--|---|------------------------------------|---|--|--|
|     |  | 2012   | 2013  | 2014                               | 2015  | 2016   | 2017   |
|     |  | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €   | in €   |
|     |  | 1  | 2   | 3                                  | 4   | 5  | 6  |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <b>Zuordnung Teilhaushalt</b>    | <b>Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)</b> |
| THH 2: Zentrale Finanzleistungen | GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow            |

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>wesentliches Produkt</b> | <b>sonstiges Produkt</b> |
|-----------------------------|--------------------------|

ja

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <b>Internes Produkt</b> | <b>Externes Produkt</b> |
|-------------------------|-------------------------|

ja

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| <b>freiwillige Aufgabe</b> | <b>Pflichtaufgabe</b> |
|----------------------------|-----------------------|

ja

|                            |                          |
|----------------------------|--------------------------|
| <b>Produktbeschreibung</b> | <b>Auftragsgrundlage</b> |
|----------------------------|--------------------------|

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:

- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen, Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | i5   | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen   | 106.077,90                        | 0   | 50.100                     | 123.300                                | 0  | 0  |
|     | 66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.  | 77,90                             | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 69242300 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre  | 106.000,00                        | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins) | 0,00                              | 0   | 50.100                     | 123.300                                | 0  | 0  |
| 2.  | - Auszahlungen   | 149.531,93                        | 30.800  | 85.000                     | 168.300                                | 53.900   | 55.900   |
|     | 77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land  | 446,90                            | 1.400   | 1.700                      | 1.600                                  | 1.500  | 1.600  |
|     | 77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)                               | 15.306,76                         | 7.200   | 14.100                     | 17.500                                 | 19.900   | 21.700   |
|     | 77939000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten   | 111,73                            | 200   | 300                        | 300                                    | 300  | 300  |
|     | 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau   | 0,00                              | 3.300   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 79242100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr  | 1.241,13                          | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 79242300 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre   | 0,00                              | 1.300   | 1.400                      | 8.100                                  | 14.700   | 14.800   |
|     | 79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr                        | 132.425,41                        | 0   | 0                          | 0                                      | 0  | 0  |
|     | 79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre                                 | 0,00                              | 17.400  | 67.500                     | 140.800                                | 17.500   | 17.500   |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | -43.454,03                        | -30.800   | -34.900                    | -45.000                                | -53.900  | -55.900  |



Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

**Zuordnung Teilhaushalt**

THH 2: Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Kristine Lenschow

**Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

**wesentliches Produkt****sonstiges Produkt**

ja

**Internes Produkt****Externes Produkt**

ja

**freiwillige Aufgabe****Pflichtaufgabe**

ja

**Produktbeschreibung**

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt

- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

**Auftragsgrundlage**

Gemeindevertreterbeschlüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(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 |
|-----|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
|     |  | 2012                              | 2013  | 2014                       | 2015                                   | 2016   | 2017   |
|     |  | in €                              | in €  | in €                       | in €                                   | in €   | in €   |
|     |  | 1                                 | 2   | 3                          | 4                                      | 5  | 6  |
| 1.  | + Einzahlungen<br>67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen | 6.309,10<br>6.309,10              | 5.500<br>5.500                                    | 5.500<br>5.500             | 5.500<br>5.500                         | 5.500<br>5.500                                 | 5.500<br>5.500                                 |
| 3.  | = Liquiditätssaldo   | 6.309,10                          | 5.500   | 5.500                      | 5.500                                  | 5.500  | 5.500  |

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" \*\*\*

## Gemeinde Warnow

|   |                           |  |
|---|---------------------------|--|
| <b>Beschlussvorlage</b>   |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-049</b>  |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen  |                           | Status: öffentlich<br>Aktenzeichen:<br>Datum: 18.03.2014<br>Verfasser: Frau Stoffregen |
| <b>Vorläufiger Jahresabschluss 2012 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012</b> |                           |  |
| Beratungsfolge:   |                           |  |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer   |
| 16.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow | Ja   |
|   |                           | Nein   |
|   |                           | Enthaltung   |

### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt den vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 24.01.2014 zur Kenntnis.

Die Gemeindevertretung Warnow beschließt für diesen Teil des Jahresabschlusses die Entlastung des Bürgermeisters.

Für die nicht genehmigten überplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 4.548,77 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 4.419,48 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

### Sachverhalt:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind.

Die Entlastung bezieht sich somit auf den vorläufigen Jahresabschluss, der gemäß § 60 Abs. 2 und 3 KV M-V aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen besteht und dem als Anlagen der Rechenschaftsbericht, die Forderungsübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht und eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt wurden. Unvollständig ist der Jahresabschluss hinsichtlich der Bilanz, des Anhangs und der Anlagenübersicht. Somit entspricht der Entlastungsbeschluss nicht vollständig den Vorgaben des § 60 KV M-V, sondern bezieht sich lediglich auf die vorgelegten Teile des Jahresabschlusses.

Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 KV M-V in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt. Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

**Finanzielle Auswirkungen: keine**

**Anlage/n:**

Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses 2012  
Vorläufiger Jahresabschluss 2012

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

**Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses  
der Gemeinde Warnow  
für das Jahr 2012  
durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land**

1. **Auftrag und Auftragsdurchführung**
2. **Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde**
3. **Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse**
4. **Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen**
5. **Vorjahresabschluss**
6. **Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**
7. **Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung /  
zum Rechnungswesen**
8. **Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
9. **Abschließender Prüfungsvermerk**
- 9.1 **Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**
- 9.2 **Vorläufiger Bestätigungsvermerk**
- 9.3 **Entlastungsvorschlag**
10. **Anlagen**

.....

## 1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2012 und des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31.12.2012 vor.

Die Rechtsgrundlagen ergeben sich aus den §§ 3 (Aufgaben der örtlichen Prüfung) und 3 a (Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses) des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V) vom 6. April 1993 (GVOBl. M-V 1993, S. 250), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 17. Dezember 2009 (GVOBl. M-V S. 687, 720).

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

- der Jahresabschluss
- die Anlagen zum Jahresabschluss
- das Rechnungswesen
- das Belegwesen
- die wirtschaftlichen Verhältnisse
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung
- die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Erstellung des Jahresabschlusses war nicht Aufgabe des Ausschusses. Der Jahresabschluss ist durch die Verwaltung zu erstellen.

Soweit es der Gegenstand der örtlichen Prüfung erfordert, kann sich der Rechnungsprüfungsausschuss sachverständiger Dritter als Prüfer bedienen. Diese Möglichkeit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2012, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

Die Prüfung erfolgte bis zur Bildung des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses am 25.11.2013 durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Grevesmühlen-Land.

**Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

## 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Beurteilung der Lage der Gemeinde im Lagebericht zutreffend ist.

## 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

### 3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- / Kreisstruktur

Die Gemeinde Warnow ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

### 3.2 Rechtliche Grundlagen

Sämtliche Satzungen der Gemeinde Warnow sind über die Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft für jedermann einsehbar. Nach unseren Erkenntnissen sind alle erforderlichen Satzungen vorhanden und rechtmäßig.

### 3.3 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Warnow hat keine Betriebe gewerblicher Art beim Finanzamt angemeldet. Sie verfügt zudem über keine Sondervermögen.

## 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2012 betrug 337,9 T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 531,40 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 574,93 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen 2012 betrug 234,7 T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 369 Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Seniorenbetreuung, die Dorffeste und die Informations- und Begegnungsstätte.

## 5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat am 12.12.2012 den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresrechnung 2011 zur Kenntnis genommen und die Feststellung der Jahresrechnung 2011 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2011 beschlossen.

Die Veröffentlichung erfolgte in der Ostsee-Zeitung am 27.12.2012.

## 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### 6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen)

- die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- der vorläufige Rechenschaftsbericht
- das Rechnungswesen unter Einbindung der EDV und internes Kontrollsystem
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft
- Wirtschaftliche Verhältnisse

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Verwaltungsumlage
- die Auftragsvergaben
- das Produkt Gemeindestraßen

Ausdrücklich nicht Gegenstand dieser Prüfung waren:

- Bilanz und Anhang zur Bilanz
- Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht
- Inventur / Inventar
- Abschreibungssätze

Diese sind mit der endgültigen Fertigstellung des Jahresabschlusses vorzulegen.

## 6.2 Art und Umfang der Prüfung

Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Die Gemeinden des Amtes Grevesmühlen - Land haben keine eigenen Rechnungsprüfungsausschüsse eingerichtet. Sie bedienen sich stattdessen des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Dieser hat die örtliche Prüfung durchgeführt.

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 13 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den Februar 2014.

Die Prüfung - analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen - wurden ausschließlich in Stichproben durchgeführt.

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere

versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen sowie die Leiterin der Stadtkasse, Frau Pawlowski, (ab Juni 2013 Herr Filter) zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

## 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

### 7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 04.12.2013
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 12.12.2013 diversen Änderungen
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.01.2001

Gesonderte Dienstanweisungen für die Anlagenbuchhaltung und für die Kosten- und Leistungsrechnung sind nicht vorhanden. Deren Erstellung wird dringend empfohlen.

Das interne Kontrollsystem wird hauptsächlich über die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens festgelegt. Kern sind vor allem die Trennung der Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit von der Anordnungsbefugnis, die Überwachung der Haushaltsansätze und die Einbindung der Nebenbuchhaltungen.

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.3. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentental.

Die Finanzsoftware umfasst die Finanzbuchführung einschließlich Haushaltsplanung und Grund- und Kennzahlen, das Kassenwesen einschließlich Tages- und Jahresabschluss, die Steuern und Abgaben mit Personenkontenverwaltung, die Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Anlagenbuchführung in Inventarverwaltung.

Weiterhin wird folgende rechnungslegungsrelevante Software eingesetzt:

- Fidelis HR
- GISAL (für Altbestände), Geo-Isy bis 2014/Flexi – Gis ab 2014
- IKOL-OWI
- Kita – Verwaltung bis 2013
- Limes - Bauhof
- HSH Meso
- Nordholz Schuldenverwaltung
- SFirm
- Schiller Vollkomm

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

Nach Auskunft der Verwaltung erfolgen generell Programmprüfungen und Funktionstests vor Einsatz der IT-Programme durch die Sachbearbeiter, gleiches gilt für Updates. Die Software wird sachgerecht eingesetzt. Eine Prüfung der IT seitens des Rechnungsprüfungsausschusses hat am 05.12.2013 stattgefunden.

Eine Kosten- und Leistungsrechnung wird derzeit für die Stadt Grevesmühlen eingerichtet. Die Verwaltung konzentriert sich zunächst vorrangig auf die Erstellung der Eröffnungsbilanzen. Nach Aussage der Verwaltung soll anschließend für alle Gemeinden eine interne Leistungsverrechnung eingeführt werden.

Interne Leistungsverrechnungen werden teilweise vorgenommen. Dies betrifft hauptsächlich die Zuordnung der Personalaufwendungen auf die Produkte, die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen des Gebäude- und Flächenmanagements sowie der zentralen Dienste. Es liegt keine Dienstanweisung für die Interne Leistungsverrechnung vor.

Für die wesentlichen Produkte wurden Ziele formuliert. Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrades wurden für das Haushaltsjahr nicht festgelegt

Für die Belegerfassung greift die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens. Über das Rechnungseingangsbuch, welches zentral in der Buchhaltung über Excel geführt wird, ist eine Überwachung der Bearbeitungsfristen gewährleistet. Die Vorkontierung erfolgt dezentral durch die Produktverantwortlichen in den Fachämtern. Die Buchungen erfolgen zentral in der Finanzbuchhaltung, wobei eine Kontrolle der Kontierung, insbesondere auch hinsichtlich der Rechnungsabgrenzung und Abgrenzung von Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen erfolgt. Die Buchung sämtlicher Investitionen und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Die Ist-Buchungen der Ein- und Auszahlungen erfolgt in der Kasse. Diese Buchungen werden gemäß Dienstanweisung bis auf wenige Ausnahmen nur vorgenommen, soweit eine Anordnung vorliegt. In den genannten Ausnahmefällen werden die Anordnungen bis spätestens zum Tagesabschluss nachgeholt.

Die Belegablage erfolgt für zwei Haushaltsjahre zentral in der Kasse, sämtlichen Anordnungen werden buchungsrelevante Unterlagen beigefügt. Komplette Vorgänge befinden sich in der Regel in den Fachämtern. Nach zwei Jahren erfolgt eine Übergabe an das Stadtarchiv.

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen. Das Inventar wird mit Strichcode-Etiketten versehen. Eine umfassende Prüfung der Vermögenserfassung wird mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet. Auch hier wird die umfassende Prüfung mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz stattfinden.

#### Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 21.01.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

Gemäß § 60 Absatz 5 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern beschließt die Gemeindevertretung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

**Prüfungsfeststellung:**

Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2012 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.

**Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen.**

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungsstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem Haushaltsplan 2012 auf. Ein Nachtragsplan wurde im Haushaltsjahr nicht aufgestellt und beschlossen. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen wurden nicht erfasst. Somit waren außerordentlichen Aufwendungen und Erträge auch nicht im Anhang zu erläutern.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren entfällt im ersten doppelten Haushaltsjahr.

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Alle Zahlungen sind nach stichprobenartiger Prüfung vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht dokumentiert. Einzahlungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans den richtigen Konten und diese den entsprechenden Posten der Finanzrechnung zugewiesen. Die von der Statistik vorgegebenen Bereichsabgrenzungen wurden beachtet.

Die in den Saldenlisten ausgewiesenen Werte stimmen mit denen in der Finanzrechnung überein.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren entfällt im ersten doppelischen Haushaltsjahr.

Im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft ist die Stadt Grevesmühlen Einheitskasse für das Amt und die amtsangehörigen Gemeinden. Daher verfügt die Gemeinde über keinen Bargeldbestand. Die Bestände werden über Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Grevesmühlen geführt.

Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

In allen Fällen liegen Kassenanordnungen vor, die rechnerische und sachliche Richtigkeit wird stets geprüft. Ohne diese Unterschriften erfolgt weder eine Buchung in der zentralen Finanzbuchhaltung noch eine Annahme in der Kasse. Die Zahlungsanordnungen enthalten die in der Dienstanweisung vorgeschriebenen Mindestinhalte.

Investitionskredite wurden 2012 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen.

Die Zinsfestschreibungen für zwei Darlehen endeten am 30.11.2012. Diese wurden in ein gemeinsames KAF Darlehen beim Landesförderinstitut mit einem wesentlich günstigeren Zinssatz umgeschuldet. Dieses Darlehen ist 2 Jahre tilgungsfrei.

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (23.874,33 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.568,85 Euro) um 5.305,48 Euro. Der Saldo ist um 67.274,33 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

### Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen nach der örtlichen Organisation und nach den Bewirtschaftungseinheiten und Zuständigkeiten) gebildet. Der Hauptbereich 6 des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes wurde als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen.

Die Investitionen sind entsprechenden Produkten zugeordnet. Die Darstellung erfolgt oberhalb der von der Gemeindevertretung festgesetzten Wertgrenze (2.000 Euro) maßnahmengenaue.

### Haushaltsausgleich

Die Prüfung des Jahresabschlusses führte zu keinen Beanstandungen, die sich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren (nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Fehlbetragsvorträgen aus Vorjahren nicht ausgeglichen.

### Anhang

Der Anhang ist mit dem endgültigen Jahresabschluss einzureichen.

### Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht ist übersichtlich und verständlich aufgestellt. Er enthält alle wichtigen Angaben zur Lage der Gemeinde, zur Vermögens- und Finanzlage, zur Ertragslage, zu Vorgängen von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres und zur Gliederung der Teilhaushalte, soweit dies ohne Bilanzwerte möglich ist. Er enthält ferner einen Prognose- und einen Risikobericht. Die Lage der Gemeinde und der Verlauf des Haushaltsjahres werden so dargestellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Der Rechenschaftsbericht enthält eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Angaben im Rechenschaftsbericht zur Ertragslage und zur Finanzlage stimmen mit der Ergebnisrechnung bzw. der Finanzrechnung überein.

### Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist keine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigefügt. Diese ist mit dem endgültigen Jahresabschluss nachzureichen.

### Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigefügt.

### Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigefügt.

### Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor.

Dem Jahresabschluss ist keine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigefügt. **Diese ist zur Vorlage an die Gemeindevertretung beizufügen.**

## 7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

### a) Auftragsvergaben 2012

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2012 fand vom 19.02.2013 bis 21.03.2013 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

Gemäß Kommunalprüfgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Dies betraf Maßnahmen in den Gemeinden Bernstorf, Plüschow, Roggenstorf, Testorf-Steinfurt, Upahl, Gägelow und Warnow. Die diesbezüglichen Prüfungsfeststellungen sind in gesondertem Protokoll vermerkt.

In der Gemeinde Warnow wurden die Auftragsvergaben für den Investitionszuschuss zur Breitbandversorgung geprüft (Produktsachkonto: 11401.0190-002/11401.2331-002). Durch einen Verwaltungsmitarbeiter wurde der Ablauf in der der Praxiserläutert. Die Bürger erhalten Fragebögen, über die das Interesse an der Breitbandversorgung abgefragt wird. Bei ausreichendem Rücklauf koordiniert der Zweckverband „Elektronische Verwaltung“ die Ausschreibung. Nach Vorlage der Angebote wird der Auftragnehmer per Beschluss durch die Gemeindevertretung bestimmt. In der Gemeinde Warnow wurde dieser am 08.09.2010 gefasst. Von den drei Anbietern wurde der Telekom der Auftrag erteilt, obwohl das Angebot der Fa. Loftnet etwas günstiger war. In der Vergangenheit wurden in der Gemeinde Gägelow mit Loftnet jedoch nicht die besten Erfahrungen gemacht. Beim Angebot der Telekom betrug der Anteil der Gemeinde 7.960 Euro (10 % der Gesamtkosten). Der Beschluss der Gemeinde ist Grundlage für den Antrag auf Förderung. Nach Zugang des Förderbescheides wird eine Vereinbarung zum Ausbau der Breitbandstruktur zwischen dem Anbieter und der Gemeinde geschlossen. Da der Bescheid erst einen Tag vor Ablauf der Preisbindung der Telekom einging, wurde ein neues Angebot unterbreitet. Nunmehr betrug der Eigenanteil der Gemeinde 11.655 Euro. Nach Rücksprache mit dem Zweckverband wurde ein Änderungsantrag für die Zuwendung erstellt, dem durch die Bewilligungsbehörde zugestimmt wurde. Die Haushaltsmittel wurden 2011 (kameral) und nochmals 2012 (doppisch) bereitgestellt. Die Maßnahme ist inzwischen abgeschlossen. Die Originalbelege konnten nicht eingesehen werden, da sie sich zurzeit im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung beim Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz befinden.

Die Mitglieder kritisieren das teilweise schlechte Interesse der Bürger an der Fragebogenaktion, da dadurch einige Gemeinden nicht von der Breitbandförderung profitieren können, obwohl Kosten für die Bürger erst bei tatsächlicher Nutzung entstehen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Auftragsvergaben in der Gemeinde keine negativen Prüfungsfeststellungen.

#### **b) Prüfung der Verwaltungsumlage 2012**

Durch die Konstruktion der Verwaltungsgemeinschaft von Amt-Grevesmühlen – Land und Stadt Grevesmühlen bildet die Verwaltungsumlage, die das Amt an die Stadt zu zahlen hat, die wesentliche Größe bei der Berechnung der Amtsumlage, die wiederum von den Gemeinden an das Amt gezahlt wird. Daher legt der Rechnungsprüfungsausschuss besonderes Augenmerk auf die Prüfung der Verwaltungsumlage.

Zur Prüfung lagen alle Kassenbelege der für die Abrechnung relevanten Konten des Jahres 2012 vor. Seitens der Verwaltung wurden die Ursachen für den Anstieg der Verwaltungsumlage gegenüber dem Vorjahr dargelegt. Fragen zur Abrechnung, diversen Konten und einzelnen Buchungsvorgängen wurden geklärt. Die Stadt hat seit 2011 ein umfangreiches Sicherungskonzept umgesetzt und auch ein Personalentwicklungskonzept aufgestellt und jährlich fortgeschrieben, über welches der Amtsausschuss informiert wurde. Mit diesem Sicherungskonzept erreicht die Stadt Grevesmühlen einen Konsolidierungseffekt von 1 Mio. Euro pro Jahr. Dieser Effekt wird über die Verwaltungsumlage zum Teil an das Amt weiter gereicht.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zur Abrechnung der Verwaltungsumlage keine negativen Prüfungsfeststellungen.**

#### **c) Produkt 54101 Gemeindestraßen – Belegprüfung**

Es fanden stichprobenartige Prüfungen statt. **Der Rechnungsprüfungsausschuss hat festgestellt, dass ein Lieferant von Baumaterial bei Rechnungsbeträgen unter 25 Euro einen Kostenausgleich in Höhe von 3,00 Euro berechnet. Die Verwaltung wird gebeten, die Gemeindearbeiter darauf hin zu weisen, möglichst Aufträge zu kumulieren, um die Zusatzkosten für Kleinstrechnungen zu vermeiden.**

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine wesentlichen negativen Prüfungsfeststellungen.**

## 8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### 8.1 Vermögenslage

Endgültige Aussagen zur Vermögenslage können erst nach Fertigstellung der Bilanz getroffen werden.

Der Rechenschaftsbericht geht jedoch auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das voraussichtliche Eigenkapital ein.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Um den Fehlbetrag des Jahres 2012 auszugleichen, erhöhten sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite) zum 31.12.2012 um 16.083,91 Euro auf 80.421,31 Euro. Die Gemeinde hatte hierfür 1.210,92 Euro an Zinsen aufgewendet.

### 8.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (23.874,33 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.568,85 Euro) um 5.305,48 Euro. Der Saldo ist um 67.274,33 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 125.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 125.195,91 Euro leicht überschritten. Insbesondere betraf dies die Investition in die Breitbandversorgung (116.545,00 Euro), geringwertige Vermögensgegenstände für die FFW und Gemeindehaus. Ein Betrag von 3.935,48 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

### 8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 47.060,17 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -283,8 T€, der 94,4 T€ unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt.

### 8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert. Nach Fertigstellung der Schlussbilanz ist der Bericht hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten zu überarbeiten.

## 9. Abschließender Prüfungsvermerk

### 9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen Land fasst das Prüfergebnis wie folgt zusammen:

- Der Jahresabschluss auf Basis der Finanzrechnung ist vollständig und richtig. Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben und die Verwaltungsumlage. Beide Prüfungsschwerpunkte führten zu keinen Beanstandungen.
- Der Jahresabschluss auf Basis der Ergebnisrechnung ist aufgrund der fehlenden Eröffnungsbilanzen hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten unvollständig. Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen. Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2012 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.  
**Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis der Finanzrechnung.**  
 Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 47.060,17 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -283,8 T€. In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (23.874,33 Euro) die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.568,85 Euro) um 5.305,48 Euro. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Um den Fehlbetrag des Jahres 2012 auszugleichen, erhöhten sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite) zum 31.12.2012 um 16.083,91 Euro auf 80.421,31 Euro.

## 9.2 Vorläufiger Bestätigungsvermerk 1)

Nach § 1 Absatz 2 KPG haben die Gemeinden einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten. Amtsangehörige Gemeinden können sich stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Von dieser Möglichkeit macht die Gemeinde Gebrauch. Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung demnach dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir den vorläufigen Jahresabschluss - bestehend aus vorläufiger Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und den Teilrechnungen - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

### Gemeinde Warnow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Warnow sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und in den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Für die Gemeinde Warnow besorgt die Stadt Grevesmühlen die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

---

<sup>1)</sup> Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses, sofern hierbei der Bestätigungsvermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses hingewiesen wird.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnungen, das eigene Rechnungswesen der Gemeinde, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

**Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Über die bereits genannten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von Bedeutung sind.

Grevesmühlen, 26.03.14  
Ort / Datum

U. Heip  
Weiß  
Vorsitzender des gemeinsamen  
Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen  
- Land

### **9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters**

#### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Warnow beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 24.01.2014.

#### Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

**10. Anlagen**

- 10.1 Geprüfter vorläufiger Jahresabschluss der Gemeinde
  - 10.1.1 Vorläufige Ergebnisrechnung
  - 10.1.2 Finanzrechnung
  - 10.1.3 Vorläufige Teilrechnungen
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
  - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
  - 10.2.2 Forderungsübersicht
  - 10.2.3 Verbindlichkeitenübersicht
  - 10.2.4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

-----

## **Rechenschaftsbericht**

### **Anlage zum vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Warnow für das Haushaltsjahr 2012**

Stand: 24.01.2014

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

## **Gliederung des Rechenschaftsberichtes**

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

|   | Seite |
|---|-------|
| A. Rechtsgrundlagen   | 3     |
| B. Lage der Gemeinde  | 4     |
| C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde                                 | 6     |
| D. Ertragslage der Gemeinde   | 16    |
| E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres | 17    |
| F. Teilhaushalte  | 18    |
| G. Prognosebericht  | 20    |
| H. Risikobericht  | 20    |

## A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2012 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

**Der vorläufige Jahresabschluss dient der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Er enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss wird der Gemeindevertretung nach Fertigstellung der Bilanz vorgelegt. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Der Rechenschaftsbericht soll auch eingehen auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## **B. Lage der Gemeinde Warnow**

### **B. 1 Organisation der Gemeinde**

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Warnow ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen - Land gehören zum 31.12.2012 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf  
Börzow  
Gägelow  
Mallentin  
Plüschow  
Roggenstorf  
Rüting  
Testorf-Steinfurt  
Upahl

Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Ziffer 2 in Verbindung mit § 167 KV M-V mit der Stadt Grevesmühlen eine Verwaltungsgemeinschaft, verbunden mit gleichzeitiger Aufgabenübertragung nach § 165 KV M-V. Grundlage hierfür ist der öffentlich-rechtliche Vertrag vom 19.11.2003, genehmigt durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde am 20.11.2003. Die Gemeinde unterhält somit keine eigene Verwaltung sondern bedient sich der Verwaltung der Stadt Grevesmühlen.

Die Organe der Gemeinde sind:

1. Der Bürgermeister, Herr Lothar Kacprzyk.
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 8 Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 statt.

### **B. 2 Rahmenbedingungen**

#### Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Warnow liegt im Nordwesten von Mecklenburg/Vorpommern im Landkreis Nordwestmecklenburg, nördlich der Stadt Grevesmühlen und umfasst die Ortsteile Warnow, Bössow, Thorstorf, Gantenbeck und Großenhof. Die Nachbarkommunen sind im Norden die Stadt Klütz, im Osten die Gemeinde Hohenkirchen, im Süden die Stadt Grevesmühlen und im Westen die Gemeinde Damshagen. Das Territorium der Gemeinde Warnow umfasst eine Fläche von 1.599,08 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt.

Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe wie ein Bauunternehmen, eine Heizungsbaufirma und Verkaufs- und Gaststättenbetriebe.

#### Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungsbewegung seit dem Jahr 2000 stellt sich wie folgt dar:

## Gemeinde Warnow

## Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

|                       | 2000       | 2001       | 2002       | 2003       | 2004       | 2005       | 2006       | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       | 2012       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Einwohner Ges.</b> | <b>649</b> | <b>646</b> | <b>649</b> | <b>663</b> | <b>654</b> | <b>653</b> | <b>635</b> | <b>619</b> | <b>622</b> | <b>622</b> | <b>641</b> | <b>641</b> | <b>636</b> |
| davon männlich        | 330        | 329        | 331        | 333        | 331        | 337        | 329        | 322        | 322        | 327        | 343        | 342        | 333        |
| weiblich              | 319        | 317        | 318        | 330        | 323        | 316        | 306        | 297        | 300        | 295        | 298        | 299        | 303        |
| <b>Geburten</b>       | 5          | 8          | 2          | 5          | 7          | 3          | 4          | 1          | 7          | 7          | 5          | 7          | 2          |
| <b>Sterbefälle</b>    | 3          | 5          | 11         | 3          | 2          | 7          | 11         | 7          | 1          | 3          | 3          | 5          | 3          |
| <b>Verzogen</b>       | 38         | 52         | 41         | 24         | 34         | 26         | 42         | 44         | 44         | 42         | 36         | 54         | 39         |
| <b>Zugezogen</b>      | 39         | 46         | 53         | 36         | 20         | 29         | 31         | 34         | 41         | 38         | 53         | 52         | 35         |
| <b>Bilanz</b>         | <b>3</b>   | <b>-3</b>  | <b>3</b>   | <b>14</b>  | <b>-9</b>  | <b>-1</b>  | <b>-18</b> | <b>-16</b> | <b>3</b>   | <b>0</b>   | <b>19</b>  | <b>0</b>   | <b>-5</b>  |

Die Bevölkerungsbilanz hat sich in 2012 weiter leicht negativ verändert. Die Anzahl der Geburten übersteigt die Sterbefälle und es gab mehr Wegzüge als Zuzüge, so dass die Einwohneranzahl um 5 gesunken ist.

## **C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde**

### **C.1 Zusammengefasstes Ergebnis**

#### **C.1.1 Bilanz**

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres wurde aufgrund der noch nicht festgestellten Eröffnungsbilanz zum 1.1.2012 noch nicht aufgestellt.

#### **C.1.2 Ergebnisrechnung**

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 47.060,17 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -283,8 T€, der 94,4 T€ unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 8.120,82 Euro,
2. Mehrerträgen in der Grundsteuer B von 3.683,52 Euro,
3. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 2.365,93 Euro,
4. Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben von 4.123,46 Euro,
5. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von -4.522,15 Euro,
6. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 40.990,00 Euro, hierin enthalten sind 2.531,37 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich,
7. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 9.079,94 Euro, hierin enthalten sind Minderaufwendungen von 7.799,83 Euro für die Kindertagesbetreuung,
8. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 37.226,93 Euro, wovon 8.055,51 Euro Gerichtskosten und 26.000 Euro geplante Verluste aus Wertminderungen betreffen, deren Buchung nach Fertigstellung der Eröffnungsbilanz nachzuholen ist.

#### **C.1.3 Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (23.874,33 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.568,85 Euro) um 5.305,48 Euro. Der Saldo ist um 67.274,33 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 125.000 Euro wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 125.195,91 Euro leicht überschritten. Insbesondere betraf dies die Investition in die Breitbandversorgung (116.545,00 Euro), geringwertige Vermögensgegenstände für die FFW und Gemeindehaus. Ein Betrag von 3.935,48 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (88.700 Euro) kamen in 2012 in Höhe von 98.046,66 Euro (ISP) zur Auszahlung. Davon betreffen 16.409,28 Euro die investiven Schlüsselzuweisungen und 78.667,88 die ELER-Mittel für das Dorfgemeinschaftshaus. Ein Betrag von 206,50 Euro wurde als Ermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Außerdem erfolgte Anfang 2012 eine Einzahlung für einen Grundstücksverkauf in Höhe von 15.000 Euro.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Um den Fehlbetrag des Jahres 2011 auszugleichen, waren zum 31.12.2011 bereits Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite) in Höhe von 64.337,40 Euro aufgelaufen. Zum 31.12.2012 erhöhte sich dieser Betrag auf 80.421,31 Euro.

#### **C.1.4 Haushaltsausgleich**

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren (nicht im ersten Jahr der Doppik) wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

#### Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wurde mit der Haushaltsplanung 2011 und 2012 fortgeschrieben.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

**C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde****C.2.1 Anlagevermögen****C.2.1.1 Investitionen**

Die Investitionen betreffen im Wesentlichen:

|    | Bezeichnung der Maßnahme                 | TEUR         |
|----|--|--------------|
| 1. | Investitionszuschuss Breitbandversorgung | 116,5        |
| 2. | Restarbeiten Dorfgemeinschaftshaus       | 1,3          |
| 3. | geringwertige Wirtschaftsgüter           | 1,2          |
| 4. | bewegliches Vermögen                     | 3,0          |
| 5. | Auszahlung Sicherheitseinbehalte         | 3,2          |
|    | <b>Insgesamt</b>                         | <b>125,2</b> |

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 3.935,48 Euro in das Haushaltsjahr 2013 übertragen. Dies betrifft mit 2.235,48 Euro die Informations- und Begegnungsstätte sowie 1.700 Euro für die Umstellung auf digitale Alarmierung bei der FFW.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

| Bezeichnung der Finanzierungsart  | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR |
|---|-------------------------------|
| 1. laufender Finanzmittelüberschuss   |                               |
| 2. Zuwendungen  | 98,0                          |
| 3. Beiträge und ähnliche Entgelte   |                               |
| 4. Kredite für Investitionen  |                               |
| 5. Anlagenverkäufe  | 15,0                          |
| 6. Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen |                               |
| <b>Insgesamt</b>  | <b>113</b>                    |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

Zum Bilanzstichtag bestehen keine in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründet haben. Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

**C.2.2. Umlaufvermögen****C.2.2.1. Vorräte**

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung zum Haushaltssicherungskonzept 2011 stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

- Ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Erlös: 40.000,00 € (2013)
- Ehemaliges Feuerwehrhaus Erlös: 14.000,00 € (2012)
- unbebaute Grundstücke in
  1. Bössow Flur 2, Flurstück 35 (Größe: 694 m<sup>2</sup>) und Erlös: 15.000,00 € (2012)
  2. Warnow Teilfläche aus Flur 1, Flurstück 129 (Größe: ca. 500 m<sup>2</sup>).

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von 100 T€.



### C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen zum 31.12.2012 Forderungen in Höhe von 31,2 T€. Diese resultieren im Wesentlichen aus Gewerbesteuern (6,8 T€), Forderungen aus der Wohnungsbewirtschaftung gegenüber dem Verwalter (15,3 T€) sowie Forderungen aus der Strom-Konzessionsabgabe gegenüber dem Netzbetreiber (3,1 T€).

Es wurden keine Wertberichtigungen vorgenommen.

Zum Bilanzstichtag sind

|                                 | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. befristet niedergeschlagen   | 0,0                           | 0,0                              |
| 2. unbefristet niedergeschlagen | 0,0                           | 0,0                              |
| davon Insolvenzen               | 0,0                           | 0,0                              |

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

|                       | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|-----------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| erlassene Forderungen | 0,0                           | 0,0                              |
| davon Kleinbeträge    | 0,0                           | 0,0                              |

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

|   | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|---|-------------------------------|----------------------------------|
| 1. bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist | 0,0                           | 0,0                              |
| 2. die gestundet sind                       | 7,0                           | 0,0                              |
| davon verzinsliche Stundung                 | 7,0                           | 0,0                              |
| davon unverzinsliche Stundung               | 0,0                           | 0,0                              |

### C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 3 Prozent.

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 35 Prozent.

### C.2.2.5 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Um den Fehlbetrag des Jahres 2012 auszugleichen, erhöhten sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite) zum 31.12.2012 um 16.083,91 Euro auf 80.421,31 Euro. Die Gemeinde hatte hierfür 1.210,92 Euro an Zinsen aufgewendet.

### **C.2.2.6 Kennzahlen zur Liquidität**

Die **Liquidität I. Grades** ist Null. Die Gemeinde verfügte zum 31.12. über keine finanziellen Mittel mehr und finanziert sich aus Liquiditätskrediten. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel decken kann.

Die **Liquidität II. Grades** beträgt 466 Prozent. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann. Die hohe Überdeckung entsteht durch den kurzfristigen Forderungsbestand.

Die **Liquidität III. Grades** beträgt 466 Prozent. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte decken kann. Hier spiegeln sich wie in der Liquidität II. Grades nur die kurzfristigen Forderungen wider, da die Gemeinde weder über liquide Mittel noch über kurzfristig realisierbare Vorräte verfügt.

### **C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es bestehen Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 427,53 Euro. Dieser betrifft hauptsächlich Vorauszahlungen für Winterdienstleistungen im Jahr 2013 aufgrund eines Dienstleistungsvertrages mit dem Landkreis.

**C.2.4. Schulden****C.2.4.1 Verbindlichkeiten**

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

| HH-JAHR | Stand 01.01.   | Kreditaufnahme/<br>Umschuldung | Tilgung       | Zinsen/VWK   | Stand 31.12.   |
|---------|----------------|--------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| 2001    | 591.377        | 0                              | 10.821        | 36.333       | 580.556        |
| 2002    | 580.556        | 0                              | 11.501        | 35.653       | 569.055        |
| 2003    | 569.055        | 0                              | 12.556        | 34.925       | 556.498        |
| 2004    | 556.498        | 100.075                        | 115.294       | 31.204       | 541.280        |
| 2005    | 541.280        | 246.554                        | 267.446       | 26.054       | 520.389        |
| 2006    | 520.389        |                                | 24.738        | 21.022       | 495.651        |
| 2007    | 495.651        |                                | 25.129        | 20.016       | 470.522        |
| 2008    | 470.522        |                                | 25.541        | 19.008       | 444.982        |
| 2009    | 444.982        |                                | 25.975        | 17.939       | 419.007        |
| 2010    | 419.007        | 24.907                         | 51.341        | 16.815       | 392.573        |
| 2011    | 392.573        |                                | 26.917        | 15.648       | 365.656        |
| 2012    | 365.656        | 106.000                        | 133.667       | 15.039       | 337.989        |
| 2013    | <b>337.989</b> |                                | <b>18.600</b> | <b>8.690</b> | <b>319.389</b> |
| 2014    | 319.389        | 50.075                         | 68.707        | 9.428        | 300.757        |
| 2015    | 300.757        | 123.277                        | 155.202       | 18.267       | 268.832        |
| 2016    | 268.832        | 0                              | 31.994        | 8.095        | 236.839        |

Zu Beginn des Haushaltsjahres betrug der Schuldenstand der Gemeinde 365.656 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 636 Einwohnern von 574,93 Euro je Einwohner entspricht. Es handelt sich um derzeit drei Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten. Die aufgenommenen Kredite betreffen die Modernisierung Warnow, Seehagen, den Straßenbau Thorstorf-Bössow und den Straßenbau Thorstorf Ortslage.

Durch planmäßige Tilgung in Höhe von insgesamt 18.568,85 Euro hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2012 auf 337.969 Euro und somit auf 531,40 Euro/EW reduziert.

Die Kredite lassen sich im einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

| Kreditaufnahme für                  | Jahr der Aufnahme | Ursprungsbetrag | letzte Umschuldung | aktuelles Kreditinstitut  | aktueller Zinssatz | Fest bis   | Restschuld bei Auslaufen Zinsfestschreibung | Stand 01.01.2012 | Tilgung 2012 | Zinsen 2012 | Stand 31.12.2012 |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|--------------------|------------|---|------------------|--------------|-------------|------------------|
| Modernisierung Warnow, Seehagen 40- | 1994              | 111.513         | 2004               | Deutsche Kreditbank AG    | 4,36 %             | 01.03.2014 | 50.075                                      | 61.326           | 5.000        | 2.592       | 56.326           |
|                                     | 1995              | 32.723          |                    | LFI                       | 2,0 % +VK          | 31.03.2020 | 11.581                                      | 22.808           | 1.241        | 558         | 21.567           |
|                                     | 1997              | 280.859         | 2005               | Investitionsbank Schl-Hol | 3,18 %             | 30.06.2015 | 123.277                                     | 166.424          | 12.328       | 5.231       | 154.096          |
| Straßenbau Thorstorf-Bössow         | 1997              | 34.359          | 2012               | LFI                       | 2,5 %              | 30.11.2022 | 0   | 106.000          | 0            | 1435        | 106.000          |
| Straßenbau Thorstorf OL             | 1997              | 164.483         | 2012               | LFI                       |                    |            |   |                  |              |             |                  |

Die Zinsfestschreibungen für zwei Darlehen endeten am 30.11.2012. Diese wurden in ein gemeinsames KAF Darlehen beim Landesförderinstitut mit einem wesentlich günstigeren Zinssatz umgeschuldet. Dieses Darlehen ist 2 Jahre tilgungsfrei.

Für ein Darlehen endet die Zinsbindung im Haushaltsjahr 2014 sowie ein weiteres Darlehen im Jahr 2015. Dafür wurden Umschuldungen mit etwa der gleichen Tilgungs- und Zinsleistung berücksichtigt.

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing) getätigt.

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie ähnlicher Verbindlichkeiten:

|                                   | Haushaltsjahr<br>2012<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2011<br>TEUR |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Bruttoinvestitionen               | 125,2                         | k.A.                             |
| - Zuwendungen                     | 98,0                          | k.A.                             |
| - Investitionszuschüsse Dritter   | 0,0                           | k.A.                             |
| - Ertragszuschüsse Dritter        | 0,0                           | k.A.                             |
| = Zulässige Aufnahme von Krediten | 27,2                          |                                  |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

Die Gemeinde hat keine Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (18.568,85 €) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr bis zu einer Höhe von 136.683,01 Euro (September 2012) in Anspruch genommen. Die Höhe der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit betrug zum 31.12.2012 80.421,31 Euro.

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen in Höhe von insgesamt 6.692,17 Euro, von denen 4.564,28 Euro auf Sicherheitseinbehalte entfallen sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 12.921,26 Euro, die hauptsächlich Schulkosten an die Stadt Grevesmühlen betreffen und im Jahr 2013 gezahlt wurden.

### C. 2.4.2 Rückstellungen

Es wurden keine neuen Rückstellungen gebildet, die Rückstellung zu Beginn des Haushaltsjahres über 300 Euro für die Unfallversicherung wurde vollständig aufgelöst.

### C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden nicht gebildet.

### C.2.5 Aufwandsrückstellungen

Es wurden keine neuen Aufwandsrückstellungen gebildet.

## C.2.6 Eigenkapital

### C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2012 wurden am 07.03.2012 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -378.300 Euro aus. Der Kredit zur Liquiditätssicherung wird sich um 42.400 Euro erhöhen, so dass am Jahresende Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse) von 106.700 Euro auflaufen werden.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Haushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 26 T€, davon bei den Steuern und ähnlichen Abgaben um 11,2 T€ und bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Mieten und Pachten) um 30,9 T€ überschritten.

Der Planansatz aus Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen wurde um 1,2 T€ überschritten, was aus der erhöhten Ausschüttung aus den Aktien beim Anteilignerverband resultiert.

Der Planansatz bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurde um 14,2 T€ (hauptsächlich Schlüsselzuweisungen, die aufgrund des positiveren Abschlusses in die Kapitalrücklage zu buchen waren und Personalkostenschüsse) unterschritten.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 51,3 T€ wesentlich unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen (u.a. Sitzungsgelder und Arbeitnehmervergütungen) um 5 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 13,4 T€, bei den bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen um 3,5 T€ (davon Einsparungen für Kita-Betreuung 8,2 T€, jedoch Erhöhung Kreisumlage um 4,4 T€) und bei den sonstigen laufenden Auszahlung um 13,5 T€ (davon 10 T€ aus nicht in Anspruch genommenen Sachverständigen- und Gerichtskosten/Klage Schulkosten).

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

| ü/a*  | Produkt | Sachkonto | Betrag   | Deckung aus    | Sachverhalt   | Beschluss     |            |
|-------|---------|-----------|----------|----------------|---|---------------|------------|
|       |         |           |          |                |   | durch         | am         |
| a     | 54201   | 091       | 270,00   | 54201.52922    | Nachpflanzung Baum  | Bürgermeister | 08.02.2013 |
| ü     | 61101   | 54421     | 4.395,18 | 61101.4013     | Kreisumlage   |               |            |
| ü     | 61101   | 5431      | 153,59   | 61101.4720     | Gewerbesteuerumlage   |               |            |
| ü     | 12601   | 091-004   | 300,00   | 12601.2331-004 | Verteuerung der digitalen Handsprechfunkgeräte, aus Zuweisung gedeckt | Bürgermeister | 28.01.2013 |
| Summe |         |           | 5.118,77 |                |   |               |            |

\*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Weiterhin entstanden Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten:

| Produkt | Sachkonto | Planansatz | Überschreitung | Sachverhalt   |
|---------|-----------|------------|----------------|---|
| 11401   | 0827      | 300,00     | 22,59          | Satellitenanlage + Receiver für Gemeindehaus        |
| 11401   | 35512     | -          | 3.208,56       | Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte Gemeindehaus |
| 61201   | 575111    | -          | 1.210,92       | Zinsaufwendungen für Kassenkredite                  |
| Summe:  |           |            | 4.419,48       |   |

Den Überschreitungen stehen Mehrerträge in Höhe von 23.353,64 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

**Für die nicht genehmigten überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 4.548,77 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 4.419,48 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.**

### C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Die Eigenkapitalentwicklung wird mit dem endgültigen Jahresabschluss dargestellt.

## C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde

### Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2012

|  | Vorjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ |
|--|-----------------------|-----------------------------|
| <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  |                       | 33,4                        |
| <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen</b>   |                       | -9,5                        |
| <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   |                       | 0,0                         |
| <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | 0,0                   | 23,9                        |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                       |                             |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  |                       | 98,0                        |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                       | 0,0                         |
| 3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen                         |                       | 15,0                        |
| Zwischensumme  | 0,0                   | 113,0                       |
| abzüglich  |                       |                             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                       |                             |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen |                       | -125,2                      |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,0                   | -12,2                       |
| <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>   | 0,0                   | 11,7                        |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen   |                       | 106,0                       |
| abzüglich  |                       |                             |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen  |                       | -133,7                      |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>  | 0,0                   | -27,7                       |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   |                       | 0,0                         |
| Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse   |                       | 348,2                       |
| abzüglich  |                       |                             |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  |                       | 0,0                         |
| Abnahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse   |                       | -332,1                      |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>  | 0,0                   | 16,1                        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | 0,0                   | -11,6                       |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 33,4 T€.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird reduziert um den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -9,5 T€.

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen wird wesentlich geprägt durch das aktuelle Zinsniveau und die Ausschüttungen aus den Aktien, die die Gemeinde beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG hält.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, der zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung steht, in Höhe von 5,3 T€.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren im Haushaltsjahr aus der nachträglichen Zahlung der EFRE-Mittel für das Dorfgemeinschaftshaus und den investiven Schlüsselzuweisungen sowie Grundstücksverkauf.

Insgesamt gestaltete sich der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit durch nicht realisierte Grundstücksverkäufe um 40,8 T€ negativer als geplant.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

## D. Ertragslage der Gemeinde

### Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2012

|   | Vorjahr<br>2011<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2012<br>T€ |
|---|-----------------------|-----------------------------|
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge                                      |                       | 333,5                       |
| abzüglich<br>Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen,<br>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen,<br>Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen |                       | -185,8                      |
| <b>Zwischensumme</b>  | <b>0,0</b>            | <b>147,7</b>                |
| 2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung                                 |                       | 188,7                       |
| abzüglich<br>Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung  |                       | -280,7                      |
| <b>Zwischensumme</b>  | <b>0,0</b>            | <b>-92,0</b>                |
| <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  |                       | <b>55,7</b>                 |
| <b>Finanzergebnis</b>   |                       | <b>-8,7</b>                 |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>   |                       | <b>0,0</b>                  |
| <b>Jahresergebnis</b>   | <b>0,0</b>            | <b>47,0</b>                 |
| Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  |                       | 0,0                         |

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.  
Keine Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen. Nach deren Berücksichtigung (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -274,9 T€.

### D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 55,7 T€ ausgewiesen.

Es wird reduziert durch das Finanzergebnis in Höhe von -8,7 T€.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 47 T€. Nach Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -283,9 T€.

Für die folgenden Haushaltsjahre wird dauerhaft ein Jahresfehlbetrag erwartet, da die Finanzausstattung der Gemeinde rückläufig ist.

### **D.3 Kennzahlen zur Ertragslage**

#### **D.3.1 Steuern und Umlagen**

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 369 Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 45 Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 271 Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 52 Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 221 Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 30 Prozent.

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 85 Euro/EW.

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 11 Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 219 Euro/EW.

#### **D.3.2 Abschreibungen**

Die Angaben werden mit dem endgültigen Jahresabschluss nachgereicht.

#### **D.3.3 Zinsaufwand**

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 26 Euro/EW.

### **E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten:

## F. Teilhaushalte

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte, hinsichtlich der Investitionen wird auf Punkt 2.1.1 verwiesen.

|                        |  |   |
|------------------------|--|---|
| <b>Teilhaushalt 1:</b> |  | <b>Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5</b> |
|------------------------|--|---|

| Produkt |   | Jahresergebnis |             |             |
|---------|---|----------------|-------------|-------------|
|         |   | Plan           | Ist         | Abweichung  |
| 11101   | Verwaltungssteuerung  | -1.300,00      | -804,12     | -495,88     |
| 11102   | Gemeindevertretung, Ausschüsse                              | -9.000,00      | -7.915,50   | -1.084,50   |
| 11201   | Personalwesen   | -10.300,00     | -11.556,44  | 1.256,44    |
| 11401   | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                    | -44.100,00     | 2.788,65    | -46.888,65  |
| 11402   | Sonstige zentrale Dienste                                   | -7.300,00      | -6.338,98   | -961,02     |
| 12601   | Allgemeiner Brandschutz                                     | -17.400,00     | -8.992,51   | -8.407,49   |
| 21101   | Schulkostenbeiträge Grundschule                             | -61.000,00     | -38.512,46  | -22.487,54  |
| 21501   | Schulkostenbeiträge Regionalschule                          | -22.000,00     | -33.906,63  | 11.906,63   |
| 28102   | Dorffeste   | -200,00        | 0,00        | -200,00     |
| 35101   | Seniorenbetreuung   | -2.600,00      | -2.058,17   | -541,83     |
| 36101   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | -72.000,00     | -63.504,84  | -8.495,16   |
| 36601   | Öffentliche Spielplätze                                     | -1.200,00      | -214,20     | -985,80     |
| 52201   | Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)                            | 16.200,00      | 31.007,72   | -14.807,72  |
| 53801   | Niederschlagswasserabgabe                                   | -2.100,00      | -1.955,02   | -144,98     |
| 54001   | Konzessionsabgaben  | 16.200,00      | 20.323,46   | -4.123,46   |
| 54101   | Gemeindestraßen   | -263.200,00    | -29.185,75  | -234.014,25 |
| 54201   | Rad-, Gehwege an Kreisstraßen                               | -60.700,00     | -2.444,31   | -58.255,69  |
| 54501   | Straßenreinigung und Winterdienst                           | -3.100,00      | -2.605,23   | -494,77     |
| 55101   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                           | -1.200,00      | 0,00        | -1.200,00   |
| 55201   | Gewässerunterhaltung außerhalb WBV                          | -500,00        | 0,00        | -500,00     |
| 55202   | Wasser- und Bodenverbände                                   | -32.400,00     | -50,46      | -32.349,54  |
| 55301   | Denkmäler und Mahnmale                                      | -100,00        | 0,00        | -100,00     |
| 56101   | Umweltschutzmaßnahmen                                       | 800,00         | 987,78      | -187,78     |
| 1       | Teilhaushalt ges.   | -578.500,00    | -154.937,01 | -423.562,99 |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind hohe Einsparungen bei den Aufwendungen für Heizung, Strom, Wasser und Reinigung sowie Unterhaltungsaufwendungen entstanden. Außerdem steht die Buchung eines Verlustes aus dem Abgang von Umlaufvermögen noch aus.

Im Produkt 12601 (Allgemeiner Brandschutz) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und den Aufwendungen für Fahrzeughaltung eingespart.

Während die Schulkostenbeiträge an den Grundschulen erheblich gesunken sind, was unter anderem in der Neukalkulation der Beiträge für die Grundschule Damshagen begründet ist, sind die Schulkostenbeiträge für die Regionalschulen aufgrund allgemeiner Preissteigerungen und Veränderungen in den Schülerzahlen gestiegen. Insgesamt verbleiben Einsparungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 10.600 Euro (inklusive Sachverständigenkosten).

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2012 - Rechenschaftsbericht

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen erheblich gesunken.

Bei den Mietwohnungen sind um 4,3 T€ erhöhte Mieterträge und um 2,7 T€ verringerte Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wohnungen durch die WOBAG zu verzeichnen.

An Konzessionsabgaben wurden 4,1 T€ mehr gezahlt.

Bei den Gemeindestraßen wurden unter anderem 5.000 Euro für Unterhaltungsmaßnahmen (Brücke Großenhof, Austausch Bohlen) nicht in Anspruch genommen.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

| Produkt | Betrag in Euro |
|---------|----------------|
| 11401   | 12.200         |
| 11402   | 500            |
| 12601   | 7.500          |
| 36601   | 700            |
| 52201   | 5500           |
| 54101   | 238.900        |
| 54201   | 61.100         |
| 55101   | 900            |
| 55202   | 31.800         |

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

| Teilhaushalt 2: |   | Zentrale Finanzleistungen |            |            |
|-----------------|---|---------------------------|------------|------------|
| Produkt         |   | Jahresergebnis            |            |            |
|                 |   | Plan                      | Ist        | Abweichung |
| 61101           | Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 211.000,00                | 211.510,64 | -510,64    |
| 61201           | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | -15.300,00                | -15.822,56 | 522,56     |
| 62601           | Gewinnanteile E.ON edis                             | 4.500,00                  | 6.309,10   | -1.809,10  |
| 6               | Teilhaushalt ges.                                   | 200.200,00                | 201.997,18 | -1.797,18  |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Mehrerträge gegenüber den Planansätzen betreffen vor allem die Steuern im Produkt 61101, insbesondere

1. Mehrerträge in der Gewerbesteuer von 8.120,82 Euro,
2. Mehrerträge in der Grundsteuer B von 3.683,52 Euro,
3. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 2.365,93 Euro,
4. Mehrerträge aus Dividenden des Anteilseignerverbandes von 1.809,10 Euro.

Mehraufwendungen betreffen vor allem die Kreisumlage (+6,6 T€) und Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (1,2 T€).

## **G. Prognosebericht**

Der Haushalt der Gemeinde Warnow weist auch in den Folgejahren Fehlbeträge aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Um den Fehlbetrag des Jahres 2011 auszugleichen, waren zum 31.12.2011 bereits Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite) in Höhe von 64.337,40 Euro aufgelaufen. Zum 31.12.2012 erhöhte sich dieser Betrag auf 80.421,31 Euro. Auch in den Folgejahren setzt sich dieser Trend fort. Laut Finanzplanung des Haushaltes 2013 werden sich die Liquiditätskredite (bzw. die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand) zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf über 200.000 Euro aufsummieren. Hinzu kommen die bisherigen Investitionskredite von zusammen ca. 320.000 Euro (Stand am Ende des Jahres 2013).

Die Gemeinde ist nicht mehr in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren. Auch die konsequente Fortführung und Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes kann dies nicht wesentlich beeinflussen.

## **H. Risikobericht**

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen. Grundlage für deren Ermittlung sind die Werte der mittelfristigen Finanzplanung des Landes.

Aus dieser Situation heraus muss die Forderung nach einer künftig aufgabengerechten Finanzausstattung bekräftigt werden. Vor dem Hintergrund steigender Ausgaben und Umlageverpflichtungen und der Tatsache, dass die meisten Städte und Gemeinden ihre Haushalte nur durch Verbrauch der letzten liquiden Mittel oder durch die Aufnahme von Kassenkrediten ausgleichen können, ist offen, wie es weitergehen soll, wenn die Landeszuweisungen nach dem Gleichmäßigkeitsgrundsatz im FAG weiter sinken. Entsprechende Entlastungen auf der Ausgabenseite sind in den nächsten Jahren weder von der Bundes- noch von der Landesebene erkennbar. Es ist zu befürchten, dass die Städte und Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern ihre Aufgaben nicht mehr finanzieren können. Die Folge sind unvertretbare Einschnitte, insbesondere bei Aufgaben im kulturellen und sozialen Bereich, massive Erhöhung der Abgabenlasten, Streichung von wichtigen Investitionen, fehlende Möglichkeiten, Eigenanteile für Fördermittel bereit zu stellen.

Das Innenministerium weist zudem darauf hin, dass für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung auf Grund der Neuberechnung der Quoten für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer und den Zuweisungen nach dem Familienleistungsausgleich Planungsrisiken bestehen. Insbesondere die Neuberechnung der Zuweisungsquote für die Umsatzsteuer wird entsprechend Gemeindefinanzreformgesetz stärker die Elemente Gewerbesteueraufkommen, sozialversicherungspflichtige Beschäftigte und sozialversicherungspflichtige Einkommen berücksichtigen.



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   |                                     |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |                                     |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 216.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 4.395,18  | 0,00   | 220.995,18                                      | 0,00  | 220.995,18  | 234.677,54                              | -13.682,36                          | 0,00   | 234.677,54   | 0,00   | 40                                  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge  |                                       | 230.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 230.300,00                                      | 0,00  | 230.300,00  | 187.997,47                              | 42.302,53                           | 0,00   | 187.997,47   | 0,00   | 41                                  |
| 3.  | + Erträge der sozialen Sicherung   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 42                                  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte   |                                       | 19.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 19.500,00                                       | 0,00  | 19.500,00   | 20.159,74                               | -659,74                             | 0,00   | 20.159,74  | 0,00   | 43                                  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                                       | 61.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 61.200,00                                       | 0,00  | 61.200,00   | 56.753,00                               | 4.447,00                            | 0,00   | 56.753,00  | 0,00   | 441.443,444<br>,445,448             |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen  |                                       | 400,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 400,00  | 0,00  | 400,00  | 728,41                                  | -328,41                             | 0,00   | 728,41   | 0,00   | 442,448                             |
| 7.  | + Erhöhungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 451                                 |
|     | - Verminderungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   |                                     |
| 8.  | + Andere aktivierte Eigenleistungen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 452                                 |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge  |                                       | 17.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 17.000,00                                       | 0,00  | 17.000,00   | 21.932,58                               | -4.932,58                           | 0,00   | 21.932,58  | 0,00   | 46                                  |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>  |                                       | <b>545.000,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>4.395,18</b>   | <b>0,00</b>  | <b>549.395,18</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>549.395,18</b>                                       | <b>522.248,74</b>                       | <b>27.146,44</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>522.248,74</b>  | <b>0,00</b>  |                                     |
| 11. | - Personalaufwendungen   |                                       | 40.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 40.400,00                                       | 0,00  | 40.400,00   | 35.877,85                               | 4.522,15                            | 0,00   | 35.877,85  | 0,00   | 50                                  |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 51                                  |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 180.400,00                         | 0,00                               | -270,00                               | 0,00  | 210,96   | 180.340,96                                      | 0,00  | 180.340,96  | 139.350,96                              | 40.990,00                           | 0,00   | 139.350,96   | 0,00   | 52                                  |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 359.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 359.100,00                                      | 0,00  | 359.100,00  | 0,00                                    | 359.100,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 53                                  |



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des         | Verände-    | Überplan-      | Zweck-          | Inanspruch-    | Ermächti-          | Übertragene | Gesamt-            | Ergebnis          | Abweichung         | Ergebnis    | Ergebnis-         | Übertra-    | Erläuterung |
|------------|---|---------------------------------------|--------------------|-------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
|            |   |                                       | Haushalts-         | rung durch  | mäßige Auf-    | gebundene       | nahme der      | tigungen des       | ermächti-   | ermächti-          | des               | im Haus-           | des Haus-   | veränderung       | gung von    |             |
|            |   |                                       | jahres             | Nachtrag    | Auf-           | Mehrerträge     | ein- oder      | Haushalts-         | gungen aus  | tigungen im        | Haushalts-        | Haushalts-         | Haushalts-  | gegenüber         | Ermäch-     |             |
|            |   |                                       | und                | wendungen   | entsprechende  | gegenseitigen   | Haushalts-     | Haushalts-         | Haushalts-  | Haushalts-         | Haushalts-        | Haushalts-         | Haushalts-  | Haushalts-        | Haushalts-  |             |
|            |   |                                       | -aufwendungen      | fähigkeit   | vorjahren      | vorjahren       | Haushalts-     | Haushalts-         | Haushalts-  | Haushalts-         | Haushalts-        | Haushalts-         | Haushalts-  | Haushalts-        | Haushalts-  |             |
|            |   |                                       | in €               | in €        | in €           | in €            | in €           | in €               | in €        | in €               | in €              | in €               | in €        | in €              | in €        |             |
|            |   |                                       | 1                  | 2           | 3              | 4               | 5              | 6                  | 7           | 8                  | 9                 | 10                 | 11          | 12                | 13          |             |
| 15.        | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00           | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00        | 0,00              | 0,00        |             |
| 16.        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 284.200,00         | 0,00        | 0,00           | 4.548,77        | 1.048,86       | 289.797,63         | 0,00        | 289.797,63         | 280.717,69        | 9.079,94           | 0,00        | 280.717,69        | 0,00        | 54          |
| 17.        | - Aufwendungen der sozialen Sicherung   |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00           | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 55          |
| 18.        | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 48.100,00          | 0,00        | 0,00           | 0,00            | -310,96        | 47.789,04          | 0,00        | 47.789,04          | 10.562,11         | 37.226,93          | 0,00        | 10.562,11         | 0,00        | 56          |
| <b>19.</b> | <b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>                      |                                       | <b>912.200,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>-270,00</b> | <b>4.548,77</b> | <b>948,86</b>  | <b>917.427,63</b>  | <b>0,00</b> | <b>917.427,63</b>  | <b>466.508,61</b> | <b>450.919,02</b>  | <b>0,00</b> | <b>466.508,61</b> | <b>0,00</b> |             |
| <b>20.</b> | <b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>                                    |                                       | <b>-367.200,00</b> | <b>0,00</b> | <b>270,00</b>  | <b>-153,59</b>  | <b>-948,86</b> | <b>-368.032,45</b> | <b>0,00</b> | <b>-368.032,45</b> | <b>55.740,13</b>  | <b>-423.772,58</b> | <b>0,00</b> | <b>55.740,13</b>  | <b>0,00</b> |             |
| 21.        | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |                                       | 5.000,00           | 0,00        | 0,00           | 153,59          | 0,00           | 5.153,59           | 0,00        | 5.153,59           | 7.682,10          | -2.528,51          | 0,00        | 7.682,10          | 0,00        | 47          |
| 22.        | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  |                                       | 16.100,00          | 0,00        | 0,00           | 0,00            | -948,86        | 15.151,14          | 0,00        | 15.151,14          | 16.362,06         | -1.210,92          | 0,00        | 16.362,06         | 0,00        | 57          |
| <b>23.</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   |                                       | <b>-11.100,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>153,59</b>   | <b>948,86</b>  | <b>-9.997,55</b>   | <b>0,00</b> | <b>-9.997,55</b>   | <b>-8.679,96</b>  | <b>-1.317,59</b>   | <b>0,00</b> | <b>-8.679,96</b>  | <b>0,00</b> |             |
| <b>24.</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  |                                       | <b>-378.300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>270,00</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    | <b>-378.030,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-378.030,00</b> | <b>47.060,17</b>  | <b>-425.090,17</b> | <b>0,00</b> | <b>47.060,17</b>  | <b>0,00</b> |             |
| 25.        | + Außerordentliche Erträge  |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00           | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 491         |
| 26.        | - Außerordentliche Aufwendungen   |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00           | 0,00            | 0,00           | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00              | 0,00               | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 591         |



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis    | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    | Erläuterung |          |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | tigungen des | ermächti-   | Ergebnis    | ermächti-   | des         | im Haus-   | des Haus-  | veränderung |             | gung von |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen im | des         | tigungen im | Haushalts-  | Haushalts- | des Haus-  | gegenüber   |             | Ermäch-  |
|     |   |                                       | und           |            | genseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts-   | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  |             |          |
|     |   |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren   | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts-   | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  |             |          |
|     |   |                                       | in €          | in €       | in €        | in €        | in €          | in €         | in €        | in €        | in €        | in €        | in €       | in €       | in €        | Konto-      |          |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3           | 4           | 5             | 6            | 7           | 8           | 9           | 10          | 11         | 12         | 13          | nummer      |          |
| 27. | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Saldo der Nummern 25 und 26)   |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        |             |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der<br>Rücklagen (Summe der Nummern<br>24 und 27)  |                                       | -378.300,00   | 0,00       | 270,00      | 0,00        | 0,00          | -378.030,00  | 0,00        | -378.030,00 | 47.060,17   | -425.090,17 | 0,00       | 47.060,17  | 0,00        |             |          |
| 29. | - Einstellungen in die Kapitalrücklage  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 592         |          |
| 30. | + Entnahmen aus der Kapitalrücklage   |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 492         |          |
| 31. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 28, 29 und 30)           |                                       | -378.300,00   | 0,00       | 270,00      | 0,00        | 0,00          | -378.030,00  | 0,00        | -378.030,00 | 47.060,17   | -425.090,17 | 0,00       | 47.060,17  | 0,00        |             |          |
| 32. | - Einstellung in die Rücklage für<br>Belastungen aus dem kommunalen<br>Finanzausgleich  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 593         |          |
| 33. | + Entnahme aus der Rücklage für<br>Belastungen aus dem kommunalen<br>Finanzausgleich  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 493         |          |
| 34. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der sonstigen<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 31, 32 und 33) |                                       | -378.300,00   | 0,00       | 270,00      | 0,00        | 0,00          | -378.030,00  | 0,00        | -378.030,00 | 47.060,17   | -425.090,17 | 0,00       | 47.060,17  | 0,00        |             |          |



# Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des         | Verände-    | Überplan-     | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-          | Übertragene | Gesamt-            | Ergebnis         | Abweichung         | Ergebnis    | Ergebnis-        | Übertra-    | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|---|---------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|-------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|
|     |   |                                       | Haushalts-         | rung durch  | mäßige Auf-   | gebundene   | nahme der     | gungen des         | ermächti-   | ermächti-          | des              | im Haus-           | des Haus-   | veränderung      | gung von    |                                     |
|     |   |                                       | jahres             | Nachtrag    | wendungen     | Mehrerträge | ein- oder ge- | ungen aus          | tigungen im | tigungen im        | Haushalts-       | Haushalts-         | Haushalts-  | gegenüber        | Ermäch-     |                                     |
|     |   |                                       | in €               | in €        | in €          | und         | genseitigen   | Haushalts-         | in €        | in €               | in €             | in €               | in €        | in €             | in €        |                                     |
|     |   |                                       | 1                  | 2           | 3             | -           | fähigkeit     | vorjahren          | 7           | 8                  | 9                | 10                 | 11          | 12               | 13          |                                     |
| 35. | - Einstellung in sonstige<br>zweckgebundene Ergebn isrücklagen  |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 594                                 |
| 36. | + Entnahme aus sonstigen<br>zweckgebundenen<br>Ergebn isrücklagen   |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00        | 0,00             | 0,00        | 494                                 |
| 37. | <b>= Jahresergebnis</b><br><b>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b><br><b>(Saldo der Nummern 34, 35</b><br><b>und 36)</b> |                                       | <b>-378.300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>270,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>-378.030,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-378.030,00</b> | <b>47.060,17</b> | <b>-425.090,17</b> | <b>0,00</b> | <b>47.060,17</b> | <b>0,00</b> |                                     |
|     | nachrichtlich   |                                       |                    |             |               |             |               |                    |             |                    |                  |                    |             |                  |             |                                     |
| 38. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5<br>Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus<br>dem Haushaltsvorjahr                                     |                                       | -----              | -----       | -----         | -----       | -----         | -----              | -----       | -----              | 0,00             | -----              | 0,00        | -----            | -----       |                                     |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5<br>Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in<br>das Haushaltsfolgejahr (Summe der<br>Nummern 37 und 38)   |                                       | -----              | -----       | -----         | -----       | -----         | -----              | -----       | -----              | 47.060,17        | -----              | 0,00        | -----            | -----       |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



| Nr.        | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des        | Verände-    | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-         | Übertragene | Gesamt-           | Ergebnis          | Abweichung        | Ergebnis    | Ergebnis-         | Übertra-    | Erläuterung |
|------------|--|---------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
|            |  |                                       | Haushalts-        | rung durch  | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des        | ermächti-   | Ergebnis          | ermächti-         | Ergebnis          | Ergebnis-   | Übertra-          |             |             |
|            |  |                                       | jahres            | Nachtrag    | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | gungen des        | Ergebnis    | Ergebnis          | Ergebnis-         | Ergebnis-         | Übertra-    |                   |             |             |
|            |  |                                       | in €              | in €        | in €             | und              | gegenseitigen | in €              | in €        | in €              | in €              | in €              | in €        | in €              | in €        | Konto-      |
|            |  |                                       | 1                 | 2           | 3                | entsprechende    | Deckungs-     | in €              | in €        | in €              | in €              | in €              | in €        | in €              | in €        | nummer      |
|            |  |                                       |                   |             |                  | -auszahlungen    | fähigkeit     |                   |             |                   |                   |                   |             |                   |             |             |
| 1.         | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 216.600,00        | 0,00        | 0,00             | 4.395,18         | 0,00          | 220.995,18        | 0,00        | 220.995,18        | 227.808,47        | -6.813,29         | 0,00        | 227.808,47        | 0,00        | 60          |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfereinzahlungen                                     |                                       | 202.100,00        | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 202.100,00        | 0,00        | 202.100,00        | 187.937,67        | 14.162,33         | 0,00        | 187.937,67        | 0,00        | 61          |
| 3.         | + Einzahlungen der sozialen Sicherung  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 62          |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte   |                                       | 19.500,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 19.500,00         | 0,00        | 19.500,00         | 20.035,13         | -535,13           | 0,00        | 20.035,13         | 0,00        | 63          |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                                       | 6.100,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 6.100,00          | 0,00        | 6.100,00          | 37.039,12         | -30.939,12        | 0,00        | 37.039,12         | 0,00        | 641,648     |
| 6.         | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen  |                                       | 400,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 400,00            | 0,00        | 400,00            | 760,16            | -360,16           | 0,00        | 760,16            | 0,00        | 642,648     |
| 7.         | + Erhöhungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                      |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 651         |
|            | - Verminderungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        |             |
| 8.         | + Andere aktivierte Eigenleistungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 652         |
| 9.         | + Sonstige laufende Einzahlungen   |                                       | 16.700,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 16.700,00         | 0,00        | 16.700,00         | 18.170,36         | -1.470,36         | 0,00        | 18.170,36         | 0,00        | 66 ./ 669   |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden<br/>Einzahlungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b> |                                       | <b>461.400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>4.395,18</b>  | <b>0,00</b>   | <b>465.795,18</b> | <b>0,00</b> | <b>465.795,18</b> | <b>491.750,91</b> | <b>-25.955,73</b> | <b>0,00</b> | <b>491.750,91</b> | <b>0,00</b> |             |
| 11.        | - Personalauszahlungen   |                                       | 40.400,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 40.400,00         | 0,00        | 40.400,00         | 35.415,28         | 4.984,72          | 0,00        | 35.415,28         | 0,00        | 70          |
| 12.        | - Versorgungsauszahlungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 71          |
| 13.        | - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 149.600,00        | 0,00        | -270,00          | 0,00             | 10.942,74     | 160.272,74        | 0,00        | 160.272,74        | 136.224,94        | 24.047,80         | 0,00        | 136.224,94        | 0,00        | 72          |
| 14.        | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferauszahlungen  |                                       | 284.200,00        | 0,00        | 0,00             | 4.548,77         | 1.048,86      | 289.797,63        | 0,00        | 289.797,63        | 280.690,04        | 9.107,59          | 0,00        | 280.690,04        | 0,00        | 74          |
| 15.        | - Auszahlungen der sozialen<br>Sicherung   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 75          |



| Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene  | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra- | Erläuterung |
|------|---|---------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------|
|      |   |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des | ermächti-    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis-   | Ergebnis-   | Ergebnis-   |          |             |
|      |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen aus | des Haus-  | des Haus-  | veränderung | veränderung | veränderung | Übertra- |             |
| in € | in €  | in €                                  | in €       | in €       | in €             | in €             | in €          | in €       | in €         | in €       | in €       | in €        | in €        | in €        | in €     | Konto-      |
|      |   |                                       | 1          | 2          | 3                | 4                | 5             | 6          | 7            | 8          | 9          | 10          | 11          | 12          | 13       | nummer      |
| 16.  | - Sonstige laufende Auszahlungen  |                                       | 19.500,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | -310,96       | 19.189,04  | 0,00         | 19.189,04  | 6.015,03   | 13.174,01   | 0,00        | 6.015,03    | 0,00     | 76 / 7695   |
| 17.  | = Summe der laufenden<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 16)          |                                       | 493.700,00 | 0,00       | -270,00          | 4.548,77         | 11.680,64     | 509.659,41 | 0,00         | 509.659,41 | 458.345,29 | 51.314,12   | 0,00        | 458.345,29  | 0,00     |             |
| 18.  | = Saldo der laufenden Ein- und<br>Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 17) |                                       | -32.300,00 | 0,00       | 270,00           | -153,59          | -11.680,64    | -43.864,23 | 0,00         | -43.864,23 | 33.405,62  | -77.269,85  | 0,00        | 33.405,62   | 0,00     |             |
| 19.  | + Zinseinzahlungen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen   |                                       | 5.000,00   | 0,00       | 0,00             | 153,59           | 0,00          | 5.153,59   | 0,00         | 5.153,59   | 6.334,10   | -1.180,51   | 0,00        | 6.334,10    | 0,00     | 67          |
| 20.  | - Zinsauszahlungen und sonstige<br>Finanzauszahlungen   |                                       | 16.100,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | -948,86       | 15.151,14  | 0,00         | 15.151,14  | 15.865,39  | -714,25     | 0,00        | 15.865,39   | 0,00     | 77          |
| 21.  | = Saldo der Zins- und der sonstigen<br>Finanzein- und -auszahlungen<br>(Saldo der Nummern 19 und 20)        |                                       | -11.100,00 | 0,00       | 0,00             | 153,59           | 948,86        | -9.997,55  | 0,00         | -9.997,55  | -9.531,29  | -466,26     | 0,00        | -9.531,29   | 0,00     |             |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 18 und 21)                          |                                       | -43.400,00 | 0,00       | 270,00           | 0,00             | -10.731,78    | -53.861,78 | 0,00         | -53.861,78 | 23.874,33  | -77.736,11  | 0,00        | 23.874,33   | 0,00     |             |
| 23.  | + Außerordentliche Einzahlungen   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00     | 669         |
| 24.  | - Außerordentliche Auszahlungen   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00     | 7695        |
| 25.  | = Saldo der außerordentlichen Ein-<br>und Auszahlungen (Saldo<br>Nummern 23 und 24)                         |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00     |             |
| 26.  | = Saldo der ordentlichen und<br>außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Summe der<br>Nummern 22 und 25) |                                       | -43.400,00 | 0,00       | 270,00           | 0,00             | -10.731,78    | -53.861,78 | 0,00         | -53.861,78 | 23.874,33  | -77.736,11  | 0,00        | 23.874,33   | 0,00     |             |



| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des        | Verände-    | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-         | Übertragene | Gesamt-           | Ergebnis          | Abweichung       | Ergebnis    | Ergebnis-         | Übertra-        | Erläuterung |          |
|-----|--|---------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|-----------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-        | rung durch  | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des        | ermächti-   | Ergebnis          | gungen im         | des              | im Haus-    | des Haus-         | veränderung     |             | gung von |
|     |  |                                       | jahres            | Nachtrag    | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | gungen des        | gungen im   | des               | gungen im         | Haushalts-       | Haushalts-  | Haushalts-        | gegenüber       |             | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €              | in €        | in €             | und              | in €          | in €              | in €        | in €              | in €              | in €             | in €        | in €              | in €            | Konto-      |          |
|     |  |                                       | 1                 | 2           | 3                | entsprechende    | 5             | 6                 | 7           | 8                 | 9                 | 10               | 11          | 12                | 13              | nummer      |          |
|     |  |                                       |                   |             |                  | -auszahlungen    |               |                   |             |                   |                   |                  |             |                   |                 |             |          |
| 27. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |                                       | 88.700,00         | 0,00        | 300,00           | 0,00             | 0,00          | 89.000,00         | 0,00        | 89.000,00         | 98.046,66         | -9.046,66        | 0,00        | 98.046,66         | 206,50          | 681         |          |
| 28. | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 682         |          |
| 29. | + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 684         |          |
| 30. | + Einzahlungen aus Sachanlagen   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 685         |          |
| 31. | + Einzahlungen aus Finanzanlagen   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 686         |          |
| 32. | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 687         |          |
| 33. | + Einzahlungen aus Vorräten  |                                       | 65.000,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 65.000,00         | 0,00        | 65.000,00         | 15.000,00         | 50.000,00        | 0,00        | 15.000,00         | 0,00            | 688         |          |
| 34. | <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)</b>                |                                       | <b>153.700,00</b> | <b>0,00</b> | <b>300,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>154.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>154.000,00</b> | <b>113.046,66</b> | <b>40.953,34</b> | <b>0,00</b> | <b>113.046,66</b> | <b>206,50</b>   |             |          |
| 35. | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   |                                       | 116.600,00        | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 116.600,00        | 0,00        | 116.600,00        | 116.545,00        | 55,00            | 0,00        | 116.545,00        | 0,00            | 781 + 784   |          |
| 36. | - Auszahlungen für Sachanlagen   |                                       | 8.400,00          | 0,00        | 570,00           | 0,00             | 0,00          | 8.970,00          | 0,00        | 8.970,00          | 8.650,91          | 319,09           | 0,00        | 8.650,91          | 3.935,48        | 785         |          |
| 37. | - Auszahlungen für Finanzanlagen   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 786         |          |
| 38. | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 787         |          |
| 39. | - Auszahlungen für Vorräte   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 788         |          |
| 39a | - Sonstige Investitionsauszahlungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00            | 789         |          |
| 40. | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)</b>                |                                       | <b>125.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>570,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>125.570,00</b> | <b>0,00</b> | <b>125.570,00</b> | <b>125.195,91</b> | <b>374,09</b>    | <b>0,00</b> | <b>125.195,91</b> | <b>3.935,48</b> |             |          |



| Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-    | Erläuterung      |          |
|------|--|---------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------------|----------|
|      |  |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | ermächti-  | des         | im Haus-   | des Haus-   | veränderung |                  | gung von |
|      |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen im   | Ergebnis   | gungen im  | Haushalts-  | Haushalts- | des Haus-   | gegenüber   |                  | Ermäch-  |
| in € | in €   | in €                                  | in €       | in €       | in €             | in €             | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €        | in €       | in €        | in €        | Konto-<br>nummer |          |
| 1    | 2  | 3                                     | 4          | 5          | 6                | 7                | 8             | 9          | 10          | 11         | 12         | 13          |            |             |             |                  |          |
| 41.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)  |                                       | 28.700,00  | 0,00       | -270,00          | 0,00             | 0,00          | 28.430,00  | 0,00        | 28.430,00  | -12.149,25 | 40.579,25   | 0,00       | -12.149,25  | -3.728,98   |                  |          |
| 42.  | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)  |                                       | -14.700,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00             | -10.731,78    | -25.431,78 | 0,00        | -25.431,78 | 11.725,08  | -37.156,86  | 0,00       | 11.725,08   | -3.728,98   |                  |          |
| 43.  | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                   |                                       | 106.300,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 106.300,00 | 0,00        | 106.300,00 | 106.000,00 | 300,00      | 0,00       | 106.000,00  | 0,00        | 691 + 692        |          |
| 44.  | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                                       | 134.000,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 134.000,00 | 0,00        | 134.000,00 | 133.666,54 | 333,46      | 0,00       | 133.666,54  | 0,00        | 791 + 792        |          |
| 45.  | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)                                       |                                       | -27.700,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | -27.700,00 | 0,00        | -27.700,00 | -27.666,54 | -33,46      | 0,00       | -27.666,54  | 0,00        |                  |          |
| 46.  | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 348.150,83 | -348.150,83 | 498.167,88 | -150.017,05 | 0,00        |                  |          |
| 47.  | - Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 332.066,92 | -332.066,92 | 370.940,09 | -38.873,17  | 0,00        |                  |          |
| 48.  | = Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47) |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 16.083,91  | -16.083,91  | 127.227,79 | -111.143,88 | 0,00        |                  |          |



| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra-    | Erläuterung |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis  | ermächti-  | des        | im Haus-    | des Haus-   | veränderung |             | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | Ergebnis  | gungen im  | Haushalts- | Haushalts-  | des Haus-   | gegenüber   |             | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €             | und              | in €          | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €        | in €        | in €        | Konto-      |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3                | entsprechende    | 5             | 6          | 7           | 8         | 9          | 10         | 11          | 12          | 13          | nummer      |          |
|     |  |                                       |            |            |                  | -auszahlungen    |               |            |             |           |            |            |             |             |             |             |          |
| 49. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  |                                       | 42.400,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 10.731,78     | 53.131,78  | 0,00        | 53.131,78 | 0,00       | 53.131,78  | 0,00        | 0,00        | 3.728,98    |             |          |
| 50. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 127.227,79  | -127.227,79 | 0,00        |             |          |
| 51. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)                  |                                       | 42.400,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 10.731,78     | 53.131,78  | 0,00        | 53.131,78 | 0,00       | 53.131,78  | -127.227,79 | 127.227,79  | 3.728,98    |             |          |
| 52. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)                           |                                       | 14.700,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 10.731,78     | 25.431,78  | 0,00        | 25.431,78 | -11.582,63 | 37.014,41  | 0,00        | -11.582,63  | 3.728,98    |             |          |
| 53. | + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 25.668,59  | -25.668,59 | 0,00        | 25.668,59   | 0,00        | 699         |          |
| 54. | - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 25.811,04  | -25.811,04 | 0,00        | 25.811,04   | 0,00        | 799         |          |
| 55. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54) |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | -142,45    | 142,45     | 0,00        | -142,45     | 0,00        |             |          |
| 56. | = Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |             |          |



| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra-  | Erläuterung |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des | ermäch-     | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis-  | Ergebnis- | Ergebnis- | Ergebnis- |             |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen im | des        | des        | des        | des       | des       | des       |             |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €             | in €             | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €      | in €      | Konto-      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3                | 4                | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12        | 13        | nummer      |
| 57. | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                            |                                       |            |            |                  |                  |               |            |             | 64.337,40  | 64.337,40  |            |           |           |           |             |
| 58. | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57) |                                       |            |            |                  |                  |               |            |             | 64.337,40  | 80.421,31  |            |           |           |           |             |
| 59. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres  |                                       |            |            |                  |                  |               |            |             | 0,00       | 127.227,79 |            |           |           |           |             |
| 60. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)   |                                       |            |            |                  |                  |               |            |             | -53.131,78 | 127.227,79 |            |           |           |           |             |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

| Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2012 |  |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                    |             |
|--|--|--|---|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------|
| lfd.<br>Nr.  | Art<br>(gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                          | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |   |                             | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichtigunge<br>n          | Bilanzwert                      | Bilanzwert                         |             |
|  |  | davon mit einer Restlaufzeit             |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                    | Nominalwert |
|  |  | bis zu einem<br>Jahr                     | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvorjahres |             |
|  |  | in €                                     |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                    |             |
| 2.2.1  | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford.<br/>aus Transferleist.</b> | 8.524,29 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 8.524,29 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 8.524,29 €                         | 3.403,48 €  |
|  | <b>Gebührenforderungen</b>   | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             | 0,00 €      |
|  | <b>Beitragsforderungen</b>   | 18,30 €                                  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 18,30 €                         | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 18,30 €                            | 0,00 €      |
|  | <b>Steuerforderungen</b>   | 8.505,99 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 8.505,99 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 8.505,99 €                         | 0,00 €      |
|  | - Grundsteuer  | 1.516,21 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.516,21 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.516,21 €                         | 0,00 €      |
|  | - Gewerbesteuer  | 6.862,28 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 6.862,28 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 6.862,28 €                         | 0,00 €      |
|  | - Sonstige   | 127,50 €                                 | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 127,50 €                        | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 127,50 €                           | 0,00 €      |
|  | <b>Forderungen aus Transferleistungen</b>                              | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             | 0,00 €      |
|  | <b>Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.</b>                            | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             | 0,00 €      |
| 2.2.2  | <b>Privatrechtliche Forderungen aus<br/>Lieferungen und Leistungen</b> | 20.071,04 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 20.071,04 €                     | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 20.071,04 €                        | 319,25 €    |
| 2.2.3  | <b>Forderungen gegen verbundene<br/>Unternehmen</b>                    | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                             | 0,00 €      |
|  | <i>keine</i>   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                    |             |

| Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2012 |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
|--|---|--|---|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| lfd.<br>Nr.  | Art<br>(gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)   | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |   |                             | Kumulierte<br>Abzinsung         | Wertberichtigunge<br>n          | Bilanzwert                      | Bilanzwert                      |
|  |   | davon mit einer Restlaufzeit             |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
|  |   | bis zu einem<br>Jahr                     | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres |
|  |   | in €                                     |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.2.4  | Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
|  | <i>keine</i>  |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.2.5  | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
|  | <i>keine</i>  |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.2.6  | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 1.178,64 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.178,64 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.178,64 €                      |
|  |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.2.7  | Sonstige Vermögensgegenstände   | 1.409,20 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.409,20 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.409,20 €                      |
|  |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
|  | Sonstige Vermögensgegenstände   | 1.409,20 €                               | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 1.409,20 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 1.409,20 €                      |
|  |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
|  | Debitorische Kreditoren   | 0,00 €                                   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 0,00 €                          |
|  |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 2.2  | Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände  | 31.183,17 €                              | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 31.183,17 €                     | 0,00 €                          | 0,00 €                          | 31.183,17 €                     |
|  |   |  |   |                             |                                 |                                 |                                 | 19.136,30 €                     |

### Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow per 31.12.2012

| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)  | Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31.12.2012<br>(Nominal-wert) | Abzinsung zum<br>31.12.2012 | Stand zum<br>31.12.2012<br>(Bilanzwert) | davon durch<br>Grundpfand-<br>rechte oder<br>ähnliche Rechte | Art und Form der<br>Sicherheit | Stand zum<br>31.12.2011<br>(Bilanzwert) |
|----------|--|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|--------------------------------|---|
|          |  | bis zu einem<br>Jahr                                    | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |   |                             |   |  |                                |   |
|          |  | in €  |   |                             |   |                             |   |  |                                |   |
| 4.1      | <b>Anleihen</b>  | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.2      | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>   | 210.421,98 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 210.421,98 €                              | 0,00 €                      | 210.421,98 €                            | 0,00 €   |                                | 342.847,39 €                            |
|          | davon  |   |   |                             |   |                             |   |  |                                |   |
| 4.2.1    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen        | 210.421,98 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 210.421,98 €                              | 0,00 €                      | 210.421,98 €                            | 0,00 €   |                                | 342.847,39 €                            |
| 4.2.2    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                          | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.2.2.1  | Verbindlichkeiten aus der Zwischenfinanzierung von Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.2.2.2  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Zwischenfinanzierung von laufenden Ein- und Auszahlungen | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.2.2.3  | Sonstige Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                 | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.3      | <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b>           | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.4      | <b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>  | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.5      | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>  | 6.692,17 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 6.692,17 €                                | 0,00 €                      | 6.692,17 €                              | 0,00 €   |                                | 7.786,68 €                              |
| 4.6      | <b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>  | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |

| lfd. Nr. | Art<br>(gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)  | Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31.12.2012<br>(Nominal-wert) | Abzinsung zum<br>31.12.2012 | Stand zum<br>31.12.2012<br>(Bilanzwert) | davon durch<br>Grundpfand-<br>rechte oder<br>ähnliche Rechte | Art und Form der<br>Sicherheit | Stand zum<br>31.12.2011<br>(Bilanzwert) |
|----------|--|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|--------------------------------|---|
|          |  | bis zu einem<br>Jahr                                    | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |   |                             |   |  |                                |   |
|          |  | in €  |   |                             |   |                             |   |  |                                |   |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 0,00 €                                  |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonder-rechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   |                                | 1.707,10 €                              |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 207.988,50 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 207.988,50 €                              | 0,00 €                      | 207.988,50 €                            | 0,00 €   |                                | 111.405,61 €                            |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten   | 12.921,26 €   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 12.921,26 €                               | 0,00 €                      | 12.921,26 €                             | 0,00 €   |                                | 539,31 €                                |
|          | davon  |   |   |                             |   |                             |   |  |                                |   |
|          | Sonstige Verbindlichkeiten   | 12.921,26 €   | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 12.921,26 €                               | 0,00 €                      | 12.921,26 €                             | 0,00 €   | 0,00 €                         | 0,00 €                                  |
|          | Kreditorische Debitoren  | 0,00 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 0,00 €                                    | 0,00 €                      | 0,00 €                                  | 0,00 €   | 0,00 €                         | 0,00 €                                  |
| 4        | Summe der Verbindlichkeiten  | 438.023,91 €  | 0,00 €                                  | 0,00 €                      | 438.023,91 €                              | 0,00 €                      | 438.023,91 €                            | 0,00 €   |                                | 464.286,09 €                            |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

### Produktbeschreibung

- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Partnerschaften
  - Veröffentlichungen
  - Ehrungen und Repräsentationen
  - Veranstaltungen und Aktionen
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:
  - Mitgliedschaft STGT

### Auftragsgrundlage

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

### Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

### Produktziele

- Bürgernähe und Bürgerbeteiligung an kommunalen Prozessen
- Wirtschaftlich wachsender Verwaltungsbereich mit hohem Lebensniveau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | haltsjahr   | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | in €        | 10         | 11         | 12        | 13          | in €     | in € |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             | 9           |            |            |           |             |          |      |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 1.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -448,87       | 851,13     | 0,00        | 851,13      | 804,12     | 47,01      | 0,00      | 804,12      | 0,00     | 0,00 |
|     | 56250000 Sachverständigen-,<br>Gerichts- und ähnliche<br>Aufwendungen  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -494,03       | 5,97       | 0,00        | 5,97        | 0,00       | 5,97       | 0,00      | 0,00        | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     | 56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u.<br>Gemeindetag   |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 458,96                                  | 41,04                               | 0,00   | 458,96   | 0,00   |      |
|     | 56930000 Repräsentationen der<br>Gemeinde   |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 45,16  | 345,16  | 0,00  | 345,16  | 345,16                                  | 0,00                                | 0,00   | 345,16   | 0,00   |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -448,87  | 851,13  | 0,00  | 851,13  | 804,12                                  | 47,01                               | 0,00   | 804,12   | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 448,87   | -851,13   | 0,00  | -851,13   | -804,12                                 | -47,01                              | 0,00   | -804,12  | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 448,87   | -851,13   | 0,00  | -851,13   | -804,12                                 | -47,01                              | 0,00   | -804,12  | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 448,87   | -851,13   | 0,00  | -851,13   | -804,12                                 | -47,01                              | 0,00   | -804,12  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 448,87   | -851,13   | 0,00  | -851,13   | -804,12                                 | -47,01                              | 0,00   | -804,12  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     |  |                                       |                                    |                                    |                                       |   |  |   |   |   |   |                                     |  |  |  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

### Produktbeschreibung

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfüungsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

### Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassung M-V
- Geschäftsordnungen
- Hauptsatzungen
- EntschVO
- Spezialvorschriften

### Zielgruppen

- Politische Gremien
- EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     |  |                                       |                                    |                                    |                                       |   |  |   |   |   |   |                                     |  |  |  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | geneseitigen  | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | vorjahren   | vorjahren  | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | -aufwendungen | fähigkeit     | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
| 11. | - Personalaufwendungen  |                                       | 8.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 8.200,00   | 0,00        | 8.200,00   | 7.800,00   | 400,00     | 0,00      | 7.800,00    | 0,00     |
|     | 50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit   |                                       | 8.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 8.200,00   | 0,00        | 8.200,00   | 7.800,00   | 400,00     | 0,00      | 7.800,00    | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 800,00     | 0,00        | 800,00     | 115,50     | 684,50     | 0,00      | 115,50      | 0,00     |
|     | 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 115,50     | 384,50     | 0,00      | 115,50      | 0,00     |
|     | 56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00        | 300,00     | 0,00       | 300,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                 |                                       | 9.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 9.000,00   | 0,00        | 9.000,00   | 7.915,50   | 1.084,50   | 0,00      | 7.915,50    | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -9.000,00  | 0,00        | -9.000,00  | -7.915,50  | -1.084,50  | 0,00      | -7.915,50   | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -9.000,00  | 0,00        | -9.000,00  | -7.915,50  | -1.084,50  | 0,00      | -7.915,50   | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -9.000,00  | 0,00        | -9.000,00  | -7.915,50  | -1.084,50  | 0,00      | -7.915,50   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -9.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -9.000,00                                       | 0,00  | -9.000,00   | -7.915,50                               | -1.084,50                           | 0,00   | -7.915,50  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

### Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter
- BEZ Maßnahme Nr. 753//09 1 AN mit 75 % Förderung bis 31.01.11, dann 65 % (Dauerförderung bis Rente)
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

### Auftragsgrundlage

- TvöD
- Arbeitsverträge
- Bundes- und Landesgesetze

### Zielgruppen

- Mitarbeiter
- Gemeindevertreter

### Produktziele

- Effektiver Personaleinsatz zur Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit
- Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen sowie in der Bezüge- und Besoldungsabrechnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|--|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                   | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                      | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |                              | 17.700,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 17.700,00                          | 0,00  | 17.700,00                              | 14.741,16                    | 2.958,84                    | 0,00                            | 14.741,16                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 112 Personal  
 Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des       | Verände-    | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-        | Übertragene | Gesamt-          | Ergebnis         | Abweichung      | Ergebnis    | Ergebnis-        | Übertra-    |
|-----|--|---------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|------------------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts-       | rung durch  | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | tigungen des     | ermächti-   | ermächti-        | des              | im Haus-        | des Haus-   | veränderung      | gung von    |
|     |  |                                       | jahres           | Nachtrag    | Auf-        | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts-       | tigungen im | tigungen im      | Haushalts-       | haltsjahr       | haltsvor-   | gegenüber        | Ermäch-     |
|     |  |                                       | in €             | in €        | wendungen   | und         | gegenseitigen | jahres           | aus         | ermächti-        | in €             | in €            | in €        | in €             | in €        |
|     |  |                                       | 1                | 2           | 3           | 4           | 5             | 6                | 7           | 8                | 9                | 10              | 11          | 12               | 13          |
|     | 41441000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)  |                                       | 17.700,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 17.700,00        | 0,00        | 17.700,00        | 14.741,16        | 2.958,84        | 0,00        | 14.741,16        | 0,00        |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>                |                                       | <b>17.700,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>17.700,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17.700,00</b> | <b>14.741,16</b> | <b>2.958,84</b> | <b>0,00</b> | <b>14.741,16</b> | <b>0,00</b> |
| 11. | - Personalaufwendungen   |                                       | 27.800,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 27.800,00        | 0,00        | 27.800,00        | 26.117,21        | 1.682,79        | 0,00        | 26.117,21        | 0,00        |
|     | 50221000 Aufwendungen für<br>Arbeitnehmervergütungen   |                                       | 22.100,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 22.100,00        | 0,00        | 22.100,00        | 20.992,22        | 1.107,78        | 0,00        | 20.992,22        | 0,00        |
|     | 50320000 Beiträge zu<br>Versorgungskassen / Arbeitnehmer   |                                       | 800,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 800,00           | 0,00        | 800,00           | 688,42           | 111,58          | 0,00        | 688,42           | 0,00        |
|     | 50420000 Aufwendungen für<br>Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung / Arbeitnehmer                      |                                       | 4.400,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 4.400,00         | 0,00        | 4.400,00         | 3.987,95         | 412,05          | 0,00        | 3.987,95         | 0,00        |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung<br>(Unfallversicherung)                                 |                                       | 500,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 500,00           | 0,00        | 500,00           | 448,62           | 51,38           | 0,00        | 448,62           | 0,00        |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 200,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -15,35        | 184,65           | 0,00        | 184,65           | 180,39           | 4,26            | 0,00        | 180,39           | 0,00        |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst-<br>und Schutzkleidung  |                                       | 200,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | -15,35        | 184,65           | 0,00        | 184,65           | 180,39           | 4,26            | 0,00        | 180,39           | 0,00        |
| 19. | <b>= Summe der laufenden<br/>Aufwendungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 11 bis 18)</b>     |                                       | <b>28.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-15,35</b> | <b>27.984,65</b> | <b>0,00</b> | <b>27.984,65</b> | <b>26.297,60</b> | <b>1.687,05</b> | <b>0,00</b> | <b>26.297,60</b> | <b>0,00</b> |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 112 Personal  
 Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im  | Haushalts- | haushalts- | haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -10.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 15,35         | -10.284,65 | 0,00        | -10.284,65 | -11.556,44 | 1.271,79   | 0,00       | -11.556,44  | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -10.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 15,35         | -10.284,65 | 0,00        | -10.284,65 | -11.556,44 | 1.271,79   | 0,00       | -11.556,44  | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -10.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 15,35         | -10.284,65 | 0,00        | -10.284,65 | -11.556,44 | 1.271,79   | 0,00       | -11.556,44  | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -10.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 15,35         | -10.284,65 | 0,00        | -10.284,65 | -11.556,44 | 1.271,79   | 0,00       | -11.556,44  | 0,00     |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs

- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB

- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Warnow:

Informations- u. Begegnungsstätte, Am Schulsteig 1

Gemeindehaus, Häuslerberg 3 a

Garage und Werkstatt, Seehagen 44

Großenhof:

Garagenkomplex mit 3 Garagen, Straße zur

Jugendherberge

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

## Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger

Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit

- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch

kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

(Instandhaltungskataster)



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|----------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis  | gungen im  | des        | im Haus- | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | ermächti- | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis | gegenüber | Ergebnis-   | Übertra- |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | geneseitigen  | Ergebnis   | in €        | in €      | in €       | in €       | in €     | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €     | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     | 7          | 8           | 9         | 10         | 11         | 12       | 13        |             |          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                       | 3.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 3.600,00    | 0,00      | 3.600,00   | 0,00       | 3.600,00 | 0,00      | 0,00        |          |
|     |   |                                       | 3.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 3.600,00    | 0,00      | 3.600,00   | 0,00       | 3.600,00 | 0,00      | 0,00        |          |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43220000 Benutzungsgebühren<br>Dorfgemeinschaftshaus  |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.500,00    | 0,00      | 1.500,00   | 2.050,00   | -550,00  | 0,00      | 2.050,00    |          |
|     |   |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.500,00    | 0,00      | 1.500,00   | 2.050,00   | -550,00  | 0,00      | 2.050,00    |          |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>44110000 Erträge aus Mieten<br>Garagennutzung<br>44111000 Erträge aus Mieten und<br>Pachten aus Personenkonten  |                                       | 6.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 6.100,00    | 0,00      | 6.100,00   | 5.946,32   | 153,68   | 0,00      | 5.946,32    |          |
|     |   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 300,00      | 0,00      | 300,00     | 180,00     | 120,00   | 0,00      | 180,00      |          |
|     |   |                                       | 5.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 5.800,00    | 0,00      | 5.800,00   | 5.766,32   | 33,68    | 0,00      | 5.766,32    |          |
| 6.  | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen<br>44242000 Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen vom Land<br>44251000 Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen von privaten<br>Unternehmen<br>44259000 Kostenerstattungen vom<br>privaten Bereich |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 400,00      | 0,00      | 400,00     | 728,41     | -328,41  | 0,00      | 728,41      |          |
|     |   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 309,00     | -309,00  | 0,00      | 309,00      |          |
|     |   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00       | 419,41     | -419,41  | 0,00      | 419,41      |          |
|     |   |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 400,00      | 0,00      | 400,00     | 0,00       | 400,00   | 0,00      | 0,00        |          |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 11.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 11.600,00   | 0,00      | 11.600,00  | 8.724,73   | 2.875,27 | 0,00      | 8.724,73    |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | Haushalts- | in €        | in €      | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | in €        | in €      | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8         | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |      |
| 11. | - Personalaufwendungen   |                                       | 2.400,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.400,00    | 0,00      | 2.400,00   | 0,00       | 2.400,00   | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     | 50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer  |                                       | 1.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.800,00    | 0,00      | 1.800,00   | 0,00       | 1.800,00   | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer   |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 600,00      | 0,00      | 600,00     | 0,00       | 600,00     | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 14.500,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -335,90       | 14.164,10  | 0,00        | 14.164,10 | 5.660,70   | 8.503,40   | 0,00       | 5.660,70    | 0,00     |      |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00        | 300,00    | 83,53      | 216,47     | 0,00       | 83,53       | 0,00     |      |
|     | 52240000 Aufwendungen für Heizung Gas  |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00  | 1.854,34   | 1.145,66   | 0,00       | 1.854,34    | 0,00     |      |
|     | 52250000 Aufwendungen für Heizöl   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 0,00       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00     |      |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom  |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.500,00   | 0,00        | 1.500,00  | 1.031,83   | 468,17     | 0,00       | 1.031,83    | 0,00     |      |
|     | 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | -99,03     | 99,03      | 0,00       | -99,03      | 0,00     |      |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser und Abwasser  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -226,71       | 773,29     | 0,00        | 773,29    | 360,62     | 412,67     | 0,00       | 360,62      | 0,00     |      |
|     | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                            |                                       | 2.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.500,00   | 0,00        | 2.500,00  | 626,03     | 1.873,97   | 0,00       | 626,03      | 0,00     |      |
|     | 52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind               |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00  | 362,85     | 637,15     | 0,00       | 362,85      | 0,00     |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     | 52320000 Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke   |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -109,19  | 890,81  | 0,00  | 890,81  | 850,55                                  | 40,26                               | 0,00   | 850,55   | 0,00   |      |
|     | 52323100 Aufwendungen für Reinigung   |                                       | 1.700,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 1.700,00  | 0,00  | 1.700,00  | 236,78                                  | 1.463,22                            | 0,00   | 236,78   | 0,00   |      |
|     | 52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen  |                                       | 2.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 2.000,00  | 0,00  | 2.000,00  | 353,20                                  | 1.646,80                            | 0,00   | 353,20   | 0,00   |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 12.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 12.200,00                                       | 0,00  | 12.200,00   | 0,00                                    | 12.200,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                                       | 3.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 3.000,00  | 0,00  | 3.000,00  | 0,00                                    | 3.000,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                       | 7.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 7.600,00  | 0,00  | 7.600,00  | 0,00                                    | 7.600,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                       | 1.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 1.300,00  | 0,00  | 1.300,00  | 0,00                                    | 1.300,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahren |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|---|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €  | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13  |      |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 26.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -285,75  | 26.314,25                                       | 0,00  | 26.314,25   | 275,38                                  | 26.038,87                           | 0,00   | 275,38   | 0,00  |      |
|     | 56210000 Mieten, Pachten und<br>Erbbauszinsen   |                                       | 200,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -194,05  | 5,95  | 0,00  | 5,95  | 0,00                                    | 5,95                                | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
|     | 56350000 Öffentliche<br>Bekanntmachungen  |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -91,70   | 8,30  | 0,00  | 8,30  | 0,00                                    | 8,30                                | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 275,38                                  | 24,62                               | 0,00   | 275,38   | 0,00  |      |
|     | 56520000 Verluste aus<br>Wertminderungen und dem Abgang<br>von Gegenständen des<br>Umlaufvermögens (außer Vorräten<br>und Wertpapieren) |                                       | 26.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 26.000,00                                       | 0,00  | 26.000,00   | 0,00                                    | 26.000,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 55.700,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -621,65  | 55.078,35                                       | 0,00  | 55.078,35   | 5.936,08                                | 49.142,27                           | 0,00   | 5.936,08   | 0,00  |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -44.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 621,65   | -43.478,35                                      | 0,00  | -43.478,35  | 2.788,65                                | -46.267,00                          | 0,00   | 2.788,65   | 0,00  |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -44.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 621,65   | -43.478,35                                      | 0,00  | -43.478,35  | 2.788,65                                | -46.267,00                          | 0,00   | 2.788,65   | 0,00  |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen   |                                       | -44.100,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 621,65   | -43.478,35                                      | 0,00  | -43.478,35  | 2.788,65                                | -46.267,00                          | 0,00   | 2.788,65   | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -44.100,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 621,65        | -43.478,35 | 0,00        | -43.478,35 | 2.788,65   | -46.267,00 | 0,00      | 2.788,65    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

### Produktbeschreibung

- Erbringung interner Dienstleistungen
- Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör
- EDV, Telekommunikation
- zentrale Fahrzeughaltung
- KSA
- Versicherungsangelegenheiten
- Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter

### Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

### Produktziele

- Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung
- Sicherung der Bereitstellung von Materialbedarf unter Einhaltung der Vorgaben nach den Ausschreibungs- und Vergaberichtlinien

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | haltsjahr   | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | haltsjahr   | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |             |            |            |           |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 6.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -142,90       | 6.057,10   | 0,00        | 6.057,10    | 5.500,32   | 556,78     | 0,00      | 5.500,32    | 0,00     |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   |                                       | 2.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.000,00   | 0,00        | 2.000,00    | 1.462,47   | 537,53     | 0,00      | 1.462,47    | 0,00     |
|     | 52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe  |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -161,09       | 2.838,91   | 0,00        | 2.838,91    | 2.821,92   | 16,99      | 0,00      | 2.821,92    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11402 Sonstige zentrale Dienste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | 6          | 7           | 8         | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | Deckungs-   |            |             |           |            |            |           |             |          |
|     |   |                                       |            |            |             | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |           |            |            |           |             |          |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 187,51      | 1.187,51   | 0,00        | 1.187,51  | 1.187,51   | 0,00       | 0,00      | 1.187,51    | 0,00     |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -169,32     | 30,68      | 0,00        | 30,68     | 28,42      | 2,26       | 0,00      | 28,42       | 0,00     |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 0,00       | 500,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 0,00       | 500,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 395,59      | 995,59     | 0,00        | 995,59    | 838,66     | 156,93     | 0,00      | 838,66      | 0,00     |
|     | 56340000 Aufwendungen für Telefon   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00    | 228,07     | 71,93      | 0,00      | 228,07      | 0,00     |
|     | Datenübertragungskosten   |                                       |            |            |             |               |             |            |             |           |            |            |           |             |          |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 179,09      | 179,09     | 0,00        | 179,09    | 179,09     | 0,00       | 0,00      | 179,09      | 0,00     |
|     | 56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 216,50      | 416,50     | 0,00        | 416,50    | 416,50     | 0,00       | 0,00      | 416,50      | 0,00     |
|     | 56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00    | 15,00      | 85,00      | 0,00      | 15,00       | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11402 Sonstige zentrale Dienste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | gungen im | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | Haushalts- | ermächti- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €        | in €       | in €      | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | in €        | in €       | in €      | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8          | 9         | 10         | 11         | 12         | 13          |          |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 7.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 252,69        | 7.552,69   | 0,00        | 7.552,69   | 6.338,98  | 1.213,71   | 0,00       | 6.338,98   | 0,00        |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -7.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -252,69       | -7.552,69  | 0,00        | -7.552,69  | -6.338,98 | -1.213,71  | 0,00       | -6.338,98  | 0,00        |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -7.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -252,69       | -7.552,69  | 0,00        | -7.552,69  | -6.338,98 | -1.213,71  | 0,00       | -6.338,98  | 0,00        |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -7.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -252,69       | -7.552,69  | 0,00        | -7.552,69  | -6.338,98 | -1.213,71  | 0,00       | -6.338,98  | 0,00        |          |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -7.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -252,69       | -7.552,69  | 0,00        | -7.552,69  | -6.338,98 | -1.213,71  | 0,00       | -6.338,98  | 0,00        |          |



|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

#### **Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

#### **Produktbeschreibung**

- ehrenamtliche Tätigkeit:
  - Aufwandsentschädigungen
- Einrichtungen des Brandschutzes:
  - Feuerwehrhaus, Warnow, Häuslerberg
  - Schlauchturm, Warnow, Häuslerberg
  - Feuerwehrautos
  - Feuerwehrtechnisches Gerät
  - Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:
  - Brandbekämpfung
  - Brandsicherheitswachdienst
  - Befreiung von Personen und Tieren
  - Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen
  - Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
  - Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte
  - Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:
  - Überlassung von Geräten
  - Schulungen, Brandschutzerziehungen und -aufklärung
- Löschwasserschau

#### **Auftragsgrundlage**

Landesgesetze  
Brandschutzgesetz

#### **Zielgruppen**

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Gewerbetreibende  
Öffentliche Einrichtungen



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

## Produktziele

- Schutz von Leben und Gesundheit
- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstiger Gefahr
- Ständige Einsatzbereitschaft
- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des      | Verände-    | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-       | Übertragene | Gesamt-         | Ergebnis      | Abweichung      | Ergebnis    | Ergebnis-     | Übertra-    |            |
|------------|---|---------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|-------------|------------|
|            |   |                                       | Haushalts-      | rung durch  | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des      | ermächti-   | ermächti-       | ermächti-     | des Haus-       | im Haus-    | des Haus-     | veränderung | gerung von |
|            |   |                                       | jahres          | Nachtrag    | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-      | gungen aus  | gungen im       | Haushalts-    | Haushalts-      | Abweichung  | Ergebnis      | gegenüber   | Ermäch-    |
|            |   |                                       | in €            | in €        | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts-      | Haushalts-  | Haushalts-      | in €          | in €            | Haushalts-  | gungen in     |             |            |
|            |   |                                       | 1               | 2           | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahres       | vorjahres   | vorjahres       | in €          | in €            | vorjahr     | Haushalts-    |             |            |
|            |   |                                       |                 |             |             | -aufwendungen | fähigkeit     |                 |             |                 |               |                 |             | folgejahre    |             |            |
|            |   |                                       |                 |             |             |               |               |                 |             |                 |               |                 |             |               |             |            |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung<br/>von Sonderposten aus Zuwendungen</i> |                                       | 2.300,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.300,00        | 0,00        | 2.300,00        | 0,00          | 2.300,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00        |            |
|            |   |                                       | 2.300,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.300,00        | 0,00        | 2.300,00        | 0,00          | 2.300,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00        |            |
| 9.         | + Sonstige laufende Erträge<br><i>46290000 Sonstige laufende Erträge<br/>(Spenden)</i>  |                                       | 500,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00          | 0,00        | 500,00          | 900,00        | -400,00         | 0,00        | 900,00        | 0,00        |            |
|            |   |                                       | 500,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00          | 0,00        | 500,00          | 900,00        | -400,00         | 0,00        | 900,00        | 0,00        |            |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>   |                                       | <b>2.800,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>2.800,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.800,00</b> | <b>900,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>900,00</b> | <b>0,00</b> |            |
| 11.        | - Personalaufwendungen<br><i>50190000 Aufwendungen für<br/>ehrenamtliche Tätigkeit</i>  |                                       | 2.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.000,00        | 0,00        | 2.000,00        | 1.960,64      | 39,36           | 0,00        | 1.960,64      | 0,00        |            |
|            |   |                                       | 2.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.000,00        | 0,00        | 2.000,00        | 1.960,64      | 39,36           | 0,00        | 1.960,64      | 0,00        |            |
| 13.        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen  |                                       | 4.700,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 316,73        | 5.016,73        | 0,00        | 5.016,73        | 3.942,56      | 1.074,17        | 0,00        | 3.942,56      | 0,00        |            |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |   |                                       | und           |            | genseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | entsprechende |            | Deckungs-   | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | -aufwendungen |            | fähigkeit   | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       |               |            |             | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | in €          | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13         |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung  |                                       | 500,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 0,00       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     | 52352000 Betriebs- und Schmierstoffe  |                                       | 1.000,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00   | 595,23     | 404,77     | 0,00       | 595,23      | 0,00       |
|     | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)  |                                       | 800,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 14,08         | 814,08     | 0,00        | 814,08     | 814,08     | 0,00       | 0,00       | 814,08      | 0,00       |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  |                                       | 2.000,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 226,71        | 2.226,71   | 0,00        | 2.226,71   | 2.226,71   | 0,00       | 0,00       | 2.226,71    | 0,00       |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)  |                                       | 100,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 169,32        | 269,32     | 0,00        | 269,32     | 269,32     | 0,00       | 0,00       | 269,32      | 0,00       |
|     | 52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung  |                                       | 100,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -93,38        | 6,62       | 0,00        | 6,62       | 0,00       | 6,62       | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     | 52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbindemittel)  |                                       | 100,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     | 52920000 Aufwendungen für Wartungspauschale Hydranten   |                                       | 100,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00     | 37,22      | 62,78      | 0,00       | 37,22       | 0,00       |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 7.500,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 7.500,00   | 0,00        | 7.500,00   | 0,00       | 7.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-  | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis | ermächti- | des        | im Haus-  | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | des      | gungen im | Haushalts- | haltsjahr | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | in €       | in €        | in €     | in €      | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | in €       | in €        | in €     | in €      | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     | 6          | 7           | 8        | 9         | 10         | 11        | 12        | 13          |          |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte                              |                                       | 900,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 900,00     | 0,00        | 900,00   | 0,00      | 900,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Ge               |                                       | 5.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 5.200,00   | 0,00        | 5.200,00 | 0,00      | 5.200,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)   |                                       | 1.400,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.400,00   | 0,00        | 1.400,00 | 0,00      | 1.400,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 600,00     | 0,00        | 600,00   | 600,00    | 0,00       | 0,00      | 600,00    | 0,00        |          |
|     | 54190000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00        | 300,00   | 300,00    | 0,00       | 0,00      | 300,00    | 0,00        |          |
|     | 54191000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse für<br>Jugendwehr  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00        | 300,00   | 300,00    | 0,00       | 0,00      | 300,00    | 0,00        |          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 5.400,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 92,68         | 5.492,68   | 0,00        | 5.492,68 | 3.389,31  | 2.103,37   | 0,00      | 3.389,31  | 0,00        |          |
|     | 56120000 Aufwendungen für Aus-<br>und Fortbildung, Umschulung  |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.500,00   | 0,00        | 1.500,00 | 232,74    | 1.267,26   | 0,00      | 232,74    | 0,00        |          |
|     | 56130000 Aufwendungen für<br>Reisekosten   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00   | 0,00      | 200,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
|     | 56140000 Aufwendungen für<br>ärztliche Untersuchung  |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 600,00     | 0,00        | 600,00   | 337,08    | 262,92     | 0,00      | 337,08    | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder   | Haushalts- | tungen im   | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €        | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5           | 6          | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                         |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00    | 936,10     | 63,90      | 0,00      | 936,10      | 0,00     |
|     | 56310000 Aufwendungen für Büromaterial   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -16,51      | 83,49      | 0,00        | 83,49       | 81,38      | 2,11       | 0,00      | 81,38       | 0,00     |
|     | 56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 87,14      | 12,86      | 0,00      | 87,14       | 0,00     |
|     | 56360000 Öffentlichkeitsarbeit   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00       | 100,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)   |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 400,00     | 0,00        | 400,00      | 395,68     | 4,32       | 0,00      | 395,68      | 0,00     |
|     | 56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 109,19      | 1.109,19   | 0,00        | 1.109,19    | 1.109,19   | 0,00       | 0,00      | 1.109,19    | 0,00     |
|     | 56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00      | 210,00     | 90,00      | 0,00      | 210,00      | 0,00     |
|     | 56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00       | 100,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 20.200,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 409,41      | 20.609,41  | 0,00        | 20.609,41   | 9.892,51   | 10.716,90  | 0,00      | 9.892,51    | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -17.400,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -409,41     | -17.809,41 | 0,00        | -17.809,41  | -8.992,51  | -8.816,90  | 0,00      | -8.992,51   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen aus | Haushalts- | haushalts- | haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -17.400,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -409,41       | -17.809,41 | 0,00        | -17.809,41 | -8.992,51  | -8.816,90  | 0,00       | -8.992,51   | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -17.400,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -409,41       | -17.809,41 | 0,00        | -17.809,41 | -8.992,51  | -8.816,90  | 0,00       | -8.992,51   | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -17.400,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -409,41       | -17.809,41 | 0,00        | -17.809,41 | -8.992,51  | -8.816,90  | 0,00       | -8.992,51   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

### Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

### Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

### Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | ungen des  | ene         | ermächti-  | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus-   | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | Erträge     | Haushalts- | tigungen im | Haushalts- | Abweichung | Ergebnis    | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | jahres     | vorjahren   | Haushalts- | in €        | in €       | Haushalts- | tigungen in |             |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            |             | jahr       |             |            | vorjahr    | Haushalts-  |             |          |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |            |             |            |            | folgejahr   |             |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |             |            |            |             |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 51.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 2.498,45      | 53.498,45  | 0,00        | 53.498,45  | 36.562,00   | 16.936,45  | 0,00       | 36.562,00   | 0,00        |          |
|     | 52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden   |                                       | 51.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -8.233,33     | 42.766,67  | 0,00        | 42.766,67  | 25.830,22   | 16.936,45  | 0,00       | 25.830,22   | 0,00        |          |
|     | 52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 10.731,78     | 10.731,78  | 0,00        | 10.731,78  | 10.731,78   | 0,00       | 0,00       | 10.731,78   | 0,00        |          |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen   |                                       | 10.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 10.000,00  | 0,00        | 10.000,00  | 1.950,46    | 8.049,54   | 0,00       | 1.950,46    | 0,00        |          |
|     | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen  |                                       | 10.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 10.000,00  | 0,00        | 10.000,00  | 1.950,46    | 8.049,54   | 0,00       | 1.950,46    | 0,00        |          |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 61.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 2.498,45      | 63.498,45  | 0,00        | 63.498,45  | 38.512,46   | 24.985,99  | 0,00       | 38.512,46   | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                               |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen |
| Produktgruppe       | 211   | Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)    |
| Produkt             | 21101 | Schulkostenbeiträge Grundschulen                |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | ermächti-  | im Haus-   | des Haus- | veränderung | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im  | tungen im  | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13          |          |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | -aufwendungen | fähigkeit     |            | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €        |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -61.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -2.498,45     | -63.498,45 | 0,00        | -63.498,45 | -38.512,46 | -24.985,99 | 0,00      | -38.512,46  | 0,00        |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -61.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -2.498,45     | -63.498,45 | 0,00        | -63.498,45 | -38.512,46 | -24.985,99 | 0,00      | -38.512,46  | 0,00        |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -61.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -2.498,45     | -63.498,45 | 0,00        | -63.498,45 | -38.512,46 | -24.985,99 | 0,00      | -38.512,46  | 0,00        |          |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -61.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -2.498,45     | -63.498,45 | 0,00        | -63.498,45 | -38.512,46 | -24.985,99 | 0,00      | -38.512,46  | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

### Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

### Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

### Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | Ergebnis   | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | von      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | des        | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | jahres     | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | tigungen in |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahren   | jahr        | jahr       | jahr       | Haushalts- | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |             |            |            | vorjahr    | folgejahr   |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |             |             |            |            |            |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 22.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 11.906,63     | 33.906,63  | 0,00        | 33.906,63   | 33.906,63  | 0,00       | 0,00       | 33.906,63   | 0,00     |
|     | 52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden   |                                       | 22.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 8.682,20      | 30.682,20  | 0,00        | 30.682,20   | 30.682,20  | 0,00       | 0,00       | 30.682,20   | 0,00     |
|     | 52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 3.224,43      | 3.224,43   | 0,00        | 3.224,43    | 3.224,43   | 0,00       | 0,00       | 3.224,43    | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 22.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 11.906,63     | 33.906,63  | 0,00        | 33.906,63   | 33.906,63  | 0,00       | 0,00       | 33.906,63   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -22.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -11.906,63    | -33.906,63 | 0,00        | -33.906,63  | -33.906,63 | 0,00       | 0,00       | -33.906,63  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen  
 Produktgruppe 215 Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V)  
 Produkt 21501 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -22.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -11.906,63   | -33.906,63                                      | 0,00  | -33.906,63  | -33.906,63                              | 0,00                                | 0,00   | -33.906,63   | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -22.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -11.906,63   | -33.906,63                                      | 0,00  | -33.906,63  | -33.906,63                              | 0,00                                | 0,00   | -33.906,63   | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -22.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -11.906,63   | -33.906,63                                      | 0,00  | -33.906,63  | -33.906,63                              | 0,00                                | 0,00   | -33.906,63   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

### Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

### Produktziele

- Bereicherung und Aktivierung des kulturellen Angebotes
- Erweiterung des Freizeitangebotes in der Gemeinde

### Produktbeschreibung

- Konzeption, Planung und Durchführung eigener kultureller Veranstaltungen, Dorffeste
- Initiierung und Unterstützung kultureller Aktivitäten Dritter

### Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | haltsjahr | gegenüber   | Ermäßig- |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | Haushalts- | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00        | 200,00     | 0,00       | 200,00    | 0,00        | 0,00     |
|     |   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00        | 200,00     | 0,00       | 200,00    | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                               |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00        | 200,00     | 0,00       | 200,00    | 0,00        | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                       |
|---------------------|-------|---------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                     |
| Produktbereich      | 28    | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produktgruppe       | 281   | Heimat- und sonstige Kulturpflege     |
| Produkt             | 28102 | Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |   |                                       | und           |            | entsprechende | genseitigen | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren     | vorjahren   | vorjahren     | vorjahren  | vorjahren   | vorjahren  | vorjahren  | vorjahren  | vorjahren  | vorjahren   | vorjahren  |
|     |   |                                       | in €          | in €       | in €          | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3             | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13         |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -200,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00          | -200,00    | 0,00        | -200,00    | 0,00       | -200,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -200,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00          | -200,00    | 0,00        | -200,00    | 0,00       | -200,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -200,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00          | -200,00    | 0,00        | -200,00    | 0,00       | -200,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -200,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00          | -200,00    | 0,00        | -200,00    | 0,00       | -200,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

### Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

### Produktziele

- Daseinsvorsorge

### Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen  
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

### Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-  | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | er-        | er-        | er-       | er-        | er-      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | gebnis     | gebnis     | gebnis-   | gebnis     | gebnis-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | geneseitigen  | jahres     | Haushalts-  | Haushalts-  | des        | im Haus-   | des Haus- | gegenüber  | Übertra- |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | jahres     | vorjahre    | halts-      | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | Haushalts- | gung von |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             | jahr        | jahres     | jahres     | vorjahr   | folgejahre |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €          | in €          | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €       | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4             | 5             | 6          | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12         | 13       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung            |                                       | 2.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.300,00   | 0,00        | 2.300,00    | 1.929,46   | 370,54     | 0,00      | 1.929,46   | 0,00     |
|     |  |                                       | 2.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.300,00   | 0,00        | 2.300,00    | 1.929,46   | 370,54     | 0,00      | 1.929,46   | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56930000 Aufwendungen für Rentnerbetreuung/Geburtstage                      |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -164,88       | 135,12     | 0,00        | 135,12      | 128,71     | 6,41       | 0,00      | 128,71     | 0,00     |
|     |  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -164,88       | 135,12     | 0,00        | 135,12      | 128,71     | 6,41       | 0,00      | 128,71     | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 2.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -164,88       | 2.435,12   | 0,00        | 2.435,12    | 2.058,17   | 376,95     | 0,00      | 2.058,17   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 164,88        | -2.435,12  | 0,00        | -2.435,12   | -2.058,17  | -376,95    | 0,00      | -2.058,17  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | Ergebnis  | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen aus | des Haus- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | Haushalts- | in €        | in €       | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  |             |            |           |            |           |             |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |            |           |            |           |             |          |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            |             |            |           |            |           |             |          |
|     |   |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               |            |             |            |           |            |           |             |          |
|     |   |                                       | 13         |            |             |               |               |            |             |            |           |            |           |             |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 164,88        | -2.435,12  | 0,00        | -2.435,12  | -2.058,17 | -376,95    | 0,00      | -2.058,17   | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 164,88        | -2.435,12  | 0,00        | -2.435,12  | -2.058,17 | -376,95    | 0,00      | -2.058,17   | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 164,88        | -2.435,12  | 0,00        | -2.435,12  | -2.058,17 | -376,95    | 0,00      | -2.058,17   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend  |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

### Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger
- Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

### Auftragsgrundlage

KiföG MV

### Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

### Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene  | Gesamt-    | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis- | Übertra-    |           |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tigungen des | ermächti-    | Ergebnis   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von  |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen aus | des        | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | des Haus- | gegenüber   | Ermächti- |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres       | Ergebnis     | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €      | gungen in   |           |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |              | in €         | in €       | in €        | in €       | in €       | in €      | Haushalts-  |           |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |              | 6            | 7          | 8           | 9          | 10         | 11        | folgejahre  |           |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |              |              |            |             |            |            |           |             |           |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 72.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 141,43        | 72.141,43    | 0,00         | 72.141,43  | 63.504,84   | 8.636,59   | 0,00       | 63.504,84 | 0,00        |           |
|     | 54143000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke an öffentliche Einrichtungen<br>Stadt/Gemeinden                        |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.500,00     | 0,00         | 1.500,00   | 663,24      | 836,76     | 0,00       | 663,24    | 0,00        |           |
|     | 54151000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / private Kita's   |                                       | 11.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 11.100,00    | 0,00         | 11.100,00  | 8.044,17    | 3.055,83   | 0,00       | 8.044,17  | 0,00        |           |
|     | 54159000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / Tagesmütter  |                                       | 12.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 12.800,00    | 0,00         | 12.800,00  | 8.056,00    | 4.744,00   | 0,00       | 8.056,00  | 0,00        |           |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend  |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     | 54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's  |                                       | 46.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 141,43        | 46.741,43  | 0,00        | 46.741,43  | 46.741,43  | 0,00       | 0,00      | 46.741,43   | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 72.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 141,43        | 72.141,43  | 0,00        | 72.141,43  | 63.504,84  | 8.636,59   | 0,00      | 63.504,84   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -72.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -141,43       | -72.141,43 | 0,00        | -72.141,43 | -63.504,84 | -8.636,59  | 0,00      | -63.504,84  | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -72.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -141,43       | -72.141,43 | 0,00        | -72.141,43 | -63.504,84 | -8.636,59  | 0,00      | -63.504,84  | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -72.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -141,43       | -72.141,43 | 0,00        | -72.141,43 | -63.504,84 | -8.636,59  | 0,00      | -63.504,84  | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -72.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -141,43       | -72.141,43 | 0,00        | -72.141,43 | -63.504,84 | -8.636,59  | 0,00      | -63.504,84  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

### Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum:
- Warnow, an der Dorfstraße
- Thorstorf
- Bössow
- Großenhof

### Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung

Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen

### Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

### Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |             |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|-------------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |             |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |             |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | tigungen in |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | Haushalts-  |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | folgejahre  |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |             |
|     |   |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               |            | 13          | 14          | 15         | 16         | 17        | 18          | 19       |             |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung<br/>von Sonderposten aus Zuwendungen</i> |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00        | 500,00     | 0,00       | 500,00    | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
|     |   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00        | 500,00     | 0,00       | 500,00    | 0,00        | 0,00     | 0,00        |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00        | 500,00     | 0,00       | 500,00    | 0,00        | 0,00     | 0,00        |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit  
 Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze u.ä.

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis   | gegenüber | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | und           |            | genseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | Ergebnis   | Ergebnis    | Haushalts- | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | entsprechende |            | Deckungs-   | Ergebnis    | Ergebnis      | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | -aufwendungen |            | fähigkeit   | Ergebnis    | Ergebnis      | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       |               |            |             |             |               |            |             |            |            |            |           |             |          |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Spielplätze (inklusive Bänke und Papierkörbe)  |                                       | 1.000,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00   | 214,20     | 785,80     | 0,00      | 214,20      | 0,00     |
|     |  |                                       | 1.000,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00   | 214,20     | 785,80     | 0,00      | 214,20      | 0,00     |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung |                                       | 700,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 700,00     | 0,00        | 700,00     | 0,00       | 700,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     |  |                                       | 700,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 700,00     | 0,00        | 700,00     | 0,00       | 700,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 1.700,00      | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.700,00   | 0,00        | 1.700,00   | 214,20     | 1.485,80   | 0,00      | 214,20      | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -1.200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -1.200,00  | 0,00        | -1.200,00  | -214,20    | -985,80    | 0,00      | -214,20     | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -1.200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -1.200,00  | 0,00        | -1.200,00  | -214,20    | -985,80    | 0,00      | -214,20     | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.200,00                                       | 0,00  | -1.200,00   | -214,20                                 | -985,80                             | 0,00   | -214,20  | 0,00   |      |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.200,00                                       | 0,00  | -1.200,00   | -214,20                                 | -985,80                             | 0,00   | -214,20  | 0,00   |      |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

### Produktbeschreibung

- Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen Wohnungen
- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter
- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 40
- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 42

### Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO, BrandschutzVO usw.)  
VOB, VOL, HOAI

### Zielgruppen

MieterInnen

### Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme (Instandhaltungskataster)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                              | 55.100,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 55.100,00                          | 0,00  | 55.100,00                             | 50.806,68                    | 4.293,32                    | 0,00                            | 50.806,68                                      | 0,00  |      |
|     | 44110001 Mieterträge Wohnungen   |                              | 55.100,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 55.100,00                          | 0,00  | 55.100,00                             | 50.806,68                    | 4.293,32                    | 0,00                            | 50.806,68                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts- | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | -aufwendungen |            | -aufwendungen | Deckungs-     | vorjahre    | vorjahre   | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       |               |            |               | fähigkeit     |             |            | 8           | 9           | 10         | 11         | 12        | 13          |          |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        |          |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6          | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge  |                                       | 300,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00      | 415,62     | -115,62    | 0,00      | 415,62      | 0,00     |
|     | 46270001 Versicherungserstattung   |                                       | 300,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00      | 415,62     | -115,62    | 0,00      | 415,62      | 0,00     |
|     | WOBAG  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |             |            |            |           |             |          |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)   |                                       | 55.400,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 55.400,00  | 0,00        | 55.400,00   | 51.222,30  | 4.177,70   | 0,00      | 51.222,30   | 0,00     |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 30.800,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -10.731,78  | 20.068,22  | 0,00        | 20.068,22   | 17.335,00  | 2.733,22   | 0,00      | 17.335,00   | 0,00     |
|     | 52310001 Aufwendungen für<br>Unterhaltung und Bewirtschaftung<br>der Gebäude und Grundstücke   |                                       | 30.800,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -10.731,78  | 20.068,22  | 0,00        | 20.068,22   | 17.335,00  | 2.733,22   | 0,00      | 17.335,00   | 0,00     |
|     | WOBAG  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |             |            |            |           |             |          |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 5.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00    | 0,00       | 5.500,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte  |                                       | 5.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00    | 0,00       | 5.500,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 2.900,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 115,62      | 3.015,62   | 0,00        | 3.015,62    | 2.879,58   | 136,04     | 0,00      | 2.879,58    | 0,00     |
|     | 56370001 Aufwendungen für<br>Bankgebühren WOBAG  |                                       | 200,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 200,00     | 0,00        | 200,00      | 127,20     | 72,80      | 0,00      | 127,20      | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |             |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|-------------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | tigungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |             |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts-   | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |             |
|     |   |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts-   |             |             | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | tigungen in |
|     |   |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | -aufwendungen | Deckungs-     | vorjahre    | vorjahre     |             |             | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | Haushalts-  |
|     |   |                                       |               |            |               | fähigkeit     |             |              |             |             | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | folgejahre  |
|     |   |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €         | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in €        |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6            | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |             |
|     | 56390001 sonstige<br>Geschäftsaufwendungen<br>Verwaltergebühr<br>56411000 Gebäudeversicherungen   |                                       | 2.400,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 2.400,00     | 0,00        | 2.400,00    | 2.336,76   | 63,24      | 0,00      | 2.336,76    | 0,00     |             |
|     |   |                                       | 300,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 115,62      | 415,62       | 0,00        | 415,62      | 415,62     | 0,00       | 0,00      | 415,62      | 0,00     |             |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 39.200,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -10.616,16  | 28.583,84    | 0,00        | 28.583,84   | 20.214,58  | 8.369,26   | 0,00      | 20.214,58   | 0,00     |             |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | 16.200,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 10.616,16   | 26.816,16    | 0,00        | 26.816,16   | 31.007,72  | -4.191,56  | 0,00      | 31.007,72   | 0,00     |             |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | 16.200,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 10.616,16   | 26.816,16    | 0,00        | 26.816,16   | 31.007,72  | -4.191,56  | 0,00      | 31.007,72   | 0,00     |             |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 16.200,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 10.616,16   | 26.816,16    | 0,00        | 26.816,16   | 31.007,72  | -4.191,56  | 0,00      | 31.007,72   | 0,00     |             |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 16.200,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 10.616,16   | 26.816,16    | 0,00        | 26.816,16   | 31.007,72  | -4.191,56  | 0,00      | 31.007,72   | 0,00     |             |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-      | Überplan-     | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-   | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra- |    |
|-----|--|---------------------------------------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------|----------|----|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch    | mäßige Auf-   | gebundene   | nahme der     | gungen des  | ermächti-   | ermäch-   | des         | im Haus-   | des Haus-   | veränderung | gung von |    |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag      | Auf-          | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts-  | gungen aus  | ermäch-   | tigungen im | Haushalts- | Haushalts-  | gegenüber   | Ermäch-  |    |
|     |  |                                       | wendungen  | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | tigungen im | Haushalts-  | vorjahres | Haushalts-  | Haushalts- | tigungen in |             |          |    |
|     |  |                                       |            | -aufwendungen | Deckungs-     | jahres      | vorjahren     | Haushalts-  | Haushalts-  | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis    |          |    |
|     |  |                                       |            | fähigkeit     | fähigkeit     | Ergebnis    | Ergebnis      | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis    |          |    |
|     |  |                                       |            | in €          | in €          | in €        | in €          | in €        | in €        | in €      | in €        | in €       | in €        | in €        | in €     |    |
|     |  |                                       |            | 1             | 2             | 3           | 4             | 5           | 6           | 7         | 8           | 9          | 10          | 11          | 12       | 13 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

### Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Projekt Vorflut des ZVG

### Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

### Zielgruppen

EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermächti-<br>gungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54430000 Allgemeine Umlagen an<br>Zweckverbände                        |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -141,43  | 1.958,57  | 0,00  | 1.958,57  | 1.955,02                                | 3,55                                | 0,00   | 1.955,02   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -141,43  | 1.958,57  | 0,00  | 1.958,57  | 1.955,02                                | 3,55                                | 0,00   | 1.955,02   | 0,00   |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                    |                                       | 2.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -141,43  | 1.958,57  | 0,00  | 1.958,57  | 1.955,02                                | 3,55                                | 0,00   | 1.955,02   | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -2.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 141,43   | -1.958,57                                       | 0,00  | -1.958,57   | -1.955,02                               | -3,55                               | 0,00   | -1.955,02  | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -2.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 141,43   | -1.958,57                                       | 0,00  | -1.958,57   | -1.955,02                               | -3,55                               | 0,00   | -1.955,02  | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -2.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 141,43   | -1.958,57                                       | 0,00  | -1.958,57   | -1.955,02                               | -3,55                               | 0,00   | -1.955,02  | 0,00   |      |





# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

### Produktziele

- Rechtssicherer Abschluss von Konzessionsverträgen als Grundlage für die Zurverfügungstellung der Verkehrswege für die Verlegung von Leitungen einschließlich Konzessionsabgabe

### Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben

### Zielgruppen

Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46250000 Konzessionsabgaben   |                              | 16.200,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 16.200,00                          | 0,00  | 16.200,00                             | 20.323,46                    | -4.123,46                   | 0,00                            | 20.323,46                                      | 0,00  |      |
|     |  |                              | 16.200,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 16.200,00                          | 0,00  | 16.200,00                             | 20.323,46                    | -4.123,46                   | 0,00                            | 20.323,46                                      | 0,00  |      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                         |                              | 16.200,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 16.200,00                          | 0,00  | 16.200,00                             | 20.323,46                    | -4.123,46                   | 0,00                            | 20.323,46                                      | 0,00  |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                |                              | 16.200,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 16.200,00                          | 0,00  | 16.200,00                             | 20.323,46                    | -4.123,46                   | 0,00                            | 20.323,46                                      | 0,00  |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                              | 16.200,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 16.200,00                          | 0,00  | 16.200,00                             | 20.323,46                    | -4.123,46                   | 0,00                            | 20.323,46                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben  
 Produkt 54001 Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 16.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 16.200,00                                       | 0,00  | 16.200,00   | 20.323,46                               | -4.123,46                           | 0,00   | 20.323,46  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 16.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 16.200,00                                       | 0,00  | 16.200,00   | 20.323,46                               | -4.123,46                           | 0,00   | 20.323,46  | 0,00   |      |



---

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

#### **Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

#### **Produktbeschreibung**

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im Rahmen von Erschließermodellen
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen
- Sicherstellung der Straßenentwässerung
- Vergabe von Aufgrabegenehmigungen, Führen eines Straßenkatasters
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

#### **Auftragsgrundlage**

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze  
Gemeindevertreterbeschlüsse  
KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

#### **Zielgruppen**

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Anlieger und Eigentümer  
Erschließungsträger  
Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

#### **Produktziele**

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich Ausbau und Zustand der Gemeindestraßen
- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der Gemeindestraßen und der Nebenanlagen



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge  |                                       | 12.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 12.900,00                                       | 0,00  | 12.900,00   | 0,00                                    | 12.900,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 41459000 Zuweisungen und<br>Zuschüsse für laufende Zwecke vom<br>sonstigen privaten Bereich                      |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 2.500,00  | 0,00  | 2.500,00  | 0,00                                    | 2.500,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                       | 10.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 10.400,00                                       | 0,00  | 10.400,00   | 0,00                                    | 10.400,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>                |                                       | <b>12.900,00</b>                   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>12.900,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>12.900,00</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>12.900,00</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 37.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -453,34  | 36.746,66                                       | 0,00  | 36.746,66   | 29.185,75                               | 7.560,91                            | 0,00   | 29.185,75  | 0,00   |      |
|     | 52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten   |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 2.934,83   | 7.934,83  | 0,00  | 7.934,83  | 7.934,83                                | 0,00                                | 0,00   | 7.934,83   | 0,00   |      |
|     | 52260009 Aufwendungen für Strom -<br>Vorjahre -  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | -275,10                                 | 275,10                              | 0,00   | -275,10  | 0,00   |      |
|     | 52331000 Brücken, Tunnel und<br>ingenieurtechnische Anlagen  |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 5.000,00  | 0,00  | 5.000,00  | 0,00                                    | 5.000,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze,<br>Verkehrslenkungsanlagen                      |                                       | 25.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -3.224,43  | 21.775,57                                       | 0,00  | 21.775,57   | 21.261,64                               | 513,93                              | 0,00   | 21.261,64  | 0,00   |      |
|     | 52338100 Unterhaltung<br>Verkehrszeichen   |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 197,57                                  | 302,43                              | 0,00   | 197,57   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | tigungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-    | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts-   | tigungen im | haltungs-   | Haushalts- | haltsjahr   | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts-   | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren     | tigungen im   | Ergebnis    | Ergebnis     | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €         | in €        | in €        | in €       | in €        | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6            | 7           | 8           | 9          | 10          | 11        | 12          | 13       |
|     | 52339000 <i>Unterhaltung<br/>Buswartehallen</i>  |                                       | 200,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -163,74     | 36,26        | 0,00        | 36,26       | 28,68      | 7,58        | 0,00      | 28,68       | 0,00     |
|     | 52922000 <i>Aufwendungen für<br/>Baumpflege</i>  |                                       | 1.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 1.500,00     | 0,00        | 1.500,00    | 38,13      | 1.461,87    | 0,00      | 38,13       | 0,00     |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 238.900,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 238.900,00   | 0,00        | 238.900,00  | 0,00       | 238.900,00  | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 53500000 <i>Abschreibungen auf das<br/>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br/>Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte)</i>  |                                       | 238.900,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 238.900,00   | 0,00        | 238.900,00  | 0,00       | 238.900,00  | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)   |                                       | 276.100,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -453,34     | 275.646,66   | 0,00        | 275.646,66  | 29.185,75  | 246.460,91  | 0,00      | 29.185,75   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)  |                                       | -263.200,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 453,34      | -262.746,66  | 0,00        | -262.746,66 | -29.185,75 | -233.560,91 | 0,00      | -29.185,75  | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)   |                                       | -263.200,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 453,34      | -262.746,66  | 0,00        | -262.746,66 | -29.185,75 | -233.560,91 | 0,00      | -29.185,75  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -263.200,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 453,34   | -262.746,66                                     | 0,00  | -262.746,66   | -29.185,75                              | -233.560,91                         | 0,00   | -29.185,75   | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -263.200,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 453,34   | -262.746,66                                     | 0,00  | -262.746,66   | -29.185,75                              | -233.560,91                         | 0,00   | -29.185,75   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

### Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte an der K18
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der K18

### Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

### Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

### Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | plan-       | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | ermäch-    | im Haus-   | des Haus- | veränderung | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | mäßige Auf- | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | gungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | in €       | in €       | in €      | in €        | in €        | in €     |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | entsprechende | Deckungs-     | jahres     | vorjahren   | haltsjahr  | in €       | in €       | in €      | in €        | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | -aufwendungen | fähigkeit     | in €       | in €        | in €       | 10         | 11         | 12        | 13          | 14          | 15       |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            |            |           |             |             |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | jahres     | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | Deckungs-   |            |             |             |            |            |           |             |          |      |
|     |   |                                       |            |            |             | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |             |            |            |           |             |          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |             |            |             |             |            |            |           |             |          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |             |            |             |             |            |            |           |             |          |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                       | 6.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 6.600,00    | 0,00        | 6.600,00   | 0,00       | 6.600,00  | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 6.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 6.600,00    | 0,00        | 6.600,00   | 0,00       | 6.600,00  | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43225000 Entgelte für die<br>Sondernutzung von Straßen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 6.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 6.600,00    | 0,00        | 6.600,00   | 0,00       | 6.600,00  | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52260009 Aufwendungen für Strom -<br>Vorjahre -<br>52338000 Aufwendungen für die<br>Unterhaltung von Straßen, Wege,<br>Plätze und Verkehrslenkungsanlagen<br>52339000 Unterhaltung<br>Buswartehallen<br>52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege |                                       | 6.200,00   | 0,00       | -270,00     | 0,00          | -2.746,93   | 3.183,07   | 0,00        | 3.183,07    | 2.444,31   | 738,76     | 0,00      | 2.444,31    | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 2.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -138,07     | 1.861,93   | 0,00        | 1.861,93    | 1.861,93   | 0,00       | 0,00      | 1.861,93    | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -42,37     | 42,37      | 0,00      | -42,37      | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -2.608,86   | 391,14     | 0,00        | 391,14      | 0,00       | 391,14     | 0,00      | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 200,00     | 0,00        | 200,00      | 0,00       | 200,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 1.000,00   | 0,00       | -270,00     | 0,00          | 0,00        | 730,00     | 0,00        | 730,00      | 624,75     | 105,25     | 0,00      | 624,75      | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 61.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 61.100,00   | 0,00       | 61.100,00  | 0,00       | 61.100,00 | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     | <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i>   |                                       | 61.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 61.100,00   | 0,00       | 61.100,00  | 0,00       | 61.100,00 | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)   |                                       | 67.300,00  | 0,00       | -270,00     | 0,00          | -2.746,93     | 64.283,07  | 0,00        | 64.283,07  | 2.444,31   | 61.838,76  | 0,00      | 2.444,31    | 0,00     |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   |                                       | -60.700,00 | 0,00       | 270,00      | 0,00          | 2.746,93      | -57.683,07 | 0,00        | -57.683,07 | -2.444,31  | -55.238,76 | 0,00      | -2.444,31   | 0,00     |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -60.700,00 | 0,00       | 270,00      | 0,00          | 2.746,93      | -57.683,07 | 0,00        | -57.683,07 | -2.444,31  | -55.238,76 | 0,00      | -2.444,31   | 0,00     |      |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen   |                                       | -60.700,00 | 0,00       | 270,00      | 0,00          | 2.746,93      | -57.683,07 | 0,00        | -57.683,07 | -2.444,31  | -55.238,76 | 0,00      | -2.444,31   | 0,00     |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -60.700,00                         | 0,00                               | 270,00                                | 0,00  | 2.746,93   | -57.683,07                                      | 0,00  | -57.683,07  | -2.444,31                               | -55.238,76                          | 0,00   | -2.444,31  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern  
 Gemeindevertreterbeschlüsse  
 Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

### Produktziele

- Durchsetzung der Straßenreinigungssatzung, Gewährleistung von Sauberkeit
- Gefahrenabwehr für den fließenden und Fußgängerverkehr
- Verkehrssicherungspflicht und Wirtschaftlichkeit

### Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

### Zielgruppen

- Einwohner und -innen der Gemeinde
- Reinigungs- und Winterdienstpflichtige Anlieger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | Haushalts-  | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis |      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | jahr        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     |            |             |             | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 3.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 3.100,00    | 0,00        | 3.100,00   | 2.605,23   | 494,77    | 0,00        | 2.605,23 | 0,00 |
|     | 52338000 Aufwendungen für Winterdienst   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 100,00      | 0,00        | 100,00     | 0,00       | 100,00    | 0,00        | 0,00     | 0,00 |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge  |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 3.000,00    | 0,00        | 3.000,00   | 2.605,23   | 394,77    | 0,00        | 2.605,23 | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst  
 Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 3.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 3.100,00  | 0,00  | 3.100,00  | 2.605,23                                | -494,77                             | 0,00   | 2.605,23   | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -3.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -3.100,00                                       | 0,00  | -3.100,00   | -2.605,23                               | -494,77                             | 0,00   | -2.605,23  | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -3.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -3.100,00                                       | 0,00  | -3.100,00   | -2.605,23                               | -494,77                             | 0,00   | -2.605,23  | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -3.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -3.100,00                                       | 0,00  | -3.100,00   | -2.605,23                               | -494,77                             | 0,00   | -2.605,23  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -3.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -3.100,00                                       | 0,00  | -3.100,00   | -2.605,23                               | -494,77                             | 0,00   | -2.605,23  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen
- Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege (hier nicht an öffentlichen Straßen)
- Naturschutzangelegenheiten

### Auftragsgrundlage

Landesnaturchutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern  
 Gemeindevertreterbeschlüsse  
 Satzungen und organisatorische Regelungen

### Zielgruppen

Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung  
 Vereine und Institutionen  
 Touristen

### Produktziele

- Betreuung von gesetzlich geschützten Landschaftsteilen
- Durchsetzung und Unterhaltung wirtschaftlicher Werte (Baumpflege, Pflege von Wanderwegen und Grün)
- Verkehrssicherungspflicht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|---|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |   |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |   |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   |                              | 300,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 300,00                             | 0,00  | 300,00                                | 0,00                         | 300,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
|     | 52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Grünflächen, Bänke,<br>Baumpflege u.a.  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 0,00                                    | 300,00                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung<br>53300000 Abschreibungen auf<br>unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 900,00  | 0,00  | 900,00  | 0,00                                    | 900,00                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
|     |   |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 900,00  | 0,00  | 900,00  | 0,00                                    | 900,00                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 1.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 1.200,00  | 0,00  | 1.200,00  | 0,00                                    | 1.200,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -1.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.200,00                                       | 0,00  | -1.200,00   | 0,00                                    | -1.200,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -1.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.200,00                                       | 0,00  | -1.200,00   | 0,00                                    | -1.200,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen   |                                       | -1.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.200,00                                       | 0,00  | -1.200,00   | 0,00                                    | -1.200,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | Ergebnis  | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen im | tigungen im | des Haus- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | Haushalts-    | Haushalts- | in €        | in €        | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | vorjahre      | vorjahre   |             |             |           |            |           |             |          |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | 7             | 8          | 9           | 10          | 11        | 12         | 13        | 13          |          |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.200,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -1.200,00  | 0,00        | -1.200,00   | 0,00      | -1.200,00  | 0,00      | 0,00        | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Bössow)
- Bedarfsstauanlagen in Großenhof und Thorstorf
- Regenrückhaltebecken
- Drainagen

### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

### Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)             | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | des        | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Ergebnis    | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €      | tigungen in |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €       | in €        | in €       | in €       | in €      | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8          | 9           | 10         | 11         | 12        | folgejahre  |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |             |            |            |           |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a. |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00     | 0,00      | 0,00        |          |
|     |  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00     | 0,00      | 0,00        |          |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                    |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00      | 0,00       | 500,00     | 0,00      | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -500,00   | 0,00  | -500,00   | 0,00                                    | -500,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -500,00   | 0,00  | -500,00   | 0,00                                    | -500,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -500,00   | 0,00  | -500,00   | 0,00                                    | -500,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -500,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -500,00   | 0,00  | -500,00   | 0,00                                    | -500,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern  
Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes  
Wallensteingraben - Küste

### Produktziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung von privaten- und öffentlichen Flächen
- Abwehr von Gefahren, die durch fließendes- oder Oberflächenwasser auftreten können

### Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

### Zielgruppen

- Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben - Küste
- EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            | 10          | 11          | 12         | 13         | 14        | 15          | 16       |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43229000 Erträge aus Gebühren<br>Wasser- und Bodenverband        |                                       | 18.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.000,00  | 0,00        | 18.000,00   | 18.109,74  | -109,74    | 0,00      | 18.109,74   | 0,00     |
|     |  |                                       | 18.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.000,00  | 0,00        | 18.000,00   | 18.109,74  | -109,74    | 0,00      | 18.109,74   | 0,00     |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 18.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.000,00  | 0,00        | 18.000,00   | 18.109,74  | -109,74    | 0,00      | 18.109,74   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
 Produkt 55202 Wasser- und Bodenverbände (WBVB)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |  |                                       | und           |            | genseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | jahres      | vorjahren   | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i> |                                       | 31.800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 31.800,00  | 0,00        | 31.800,00  | 0,00       | 31.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     |  |                                       | 31.800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 31.800,00  | 0,00        | 31.800,00  | 0,00       | 31.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br><i>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband</i>  |                                       | 18.600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 18.600,00  | 0,00        | 18.600,00  | 18.160,20  | 439,80     | 0,00       | 18.160,20   | 0,00       |
|     |  |                                       | 18.600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 18.600,00  | 0,00        | 18.600,00  | 18.160,20  | 439,80     | 0,00       | 18.160,20   | 0,00       |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 50.400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 50.400,00  | 0,00        | 50.400,00  | 18.160,20  | 32.239,80  | 0,00       | 18.160,20   | 0,00       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -32.400,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -32.400,00 | 0,00        | -32.400,00 | -50,46     | -32.349,54 | 0,00       | -50,46      | 0,00       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -32.400,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -32.400,00 | 0,00        | -32.400,00 | -50,46     | -32.349,54 | 0,00       | -50,46      | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
 Produkt 55202 Wasser- und Bodenverbände (WBVB)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  |               | Deckungs-     | vorjahre    | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre   |
|     |  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |             |            |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13         |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -32.400,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | -32.400,00 | 0,00        | -32.400,00 | -50,46     | -32.349,54 | 0,00       | -50,46      | 0,00       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -32.400,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | -32.400,00 | 0,00        | -32.400,00 | -50,46     | -32.349,54 | 0,00       | -50,46      | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler und Mahnmale          |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- z. B. Gedenkstein 1870/71 Ecke Dorfstraße/ Ecke Feldstraße Bössow

### Auftragsgrundlage

- Landesgesetze
- Gemeindevertreterbeschlüsse

### Zielgruppen

- EinwohnerInnen
- Touristen

### Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | vorjahr    | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre    | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre   |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | -aufwendungen | fähigkeit     | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           |               |               | 7          | 8           | 9           | 10         | 11         | 12         | 13          |            |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><i>52341000 Unterhaltung Denkmäler<br/>und Ehrenfriedhöfe</i> |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     |   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55301 Denkmäler und Mahnmale

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -100,00   | 0,00  | -100,00   | 0,00                                    | -100,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -100,00   | 0,00  | -100,00   | 0,00                                    | -100,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -100,00   | 0,00  | -100,00   | 0,00                                    | -100,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -100,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -100,00   | 0,00  | -100,00   | 0,00                                    | -100,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

### Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

### Zielgruppen

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-    |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | Ergebnis   | veränderung | gung von   |             |             |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | des        | des        | gegenüber   | Ermäch-    |             |             |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | aus         | Haushalts- | im Haus-   | des         | Haushalts- | Haushalts-  | tigungen in |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | jahres     | Haushalts-  | jahr       | haltsjahr  | in €        | vorjahr    | vorjahr     | Haushalts-  |      |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | vorjahren   | ermäch-    | Ergebnis   | in €        | Ergebnis   | Ergebnis    | folgejahre  |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             | tungen im  | des        | in €        | des        | veränderung | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             | Haushalts- | Haushalts- | in €        | Haushalts- | gegenüber   | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             | jahr       | vorjahr    | in €        | vorjahr    | Haushalts-  | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            | in €        |            | vorjahr     | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            | in €        |            |             | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            | in €        |            |             | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            | in €        |            |             | in          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            | in €        |            |             | in          |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschüsse vom Landkreis<br>für Containerstellplätze |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.000,00    | 0,00       | 1.000,00   | 1.052,58    | -52,58     | 0,00        | 1.052,58    | 0,00 |
|     |   |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.000,00    | 0,00       | 1.000,00   | 1.052,58    | -52,58     | 0,00        | 1.052,58    | 0,00 |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.000,00    | 0,00       | 1.000,00   | 1.052,58    | -52,58     | 0,00        | 1.052,58    | 0,00 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der IGLU- Standorte                 |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00       | 200,00     | 64,80       | 135,20     | 0,00        | 64,80       | 0,00 |
|     |   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00       | 200,00     | 64,80       | 135,20     | 0,00        | 64,80       | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8         | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00      | 200,00     | 64,80      | 135,20    | 0,00        | 64,80    | 0,00 |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00      | 800,00     | 987,78     | -187,78   | 0,00        | 987,78   | 0,00 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00      | 800,00     | 987,78     | -187,78   | 0,00        | 987,78   | 0,00 |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00      | 800,00     | 987,78     | -187,78   | 0,00        | 987,78   | 0,00 |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00      | 800,00     | 987,78     | -187,78   | 0,00        | 987,78   | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik
- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)
- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)
- Gewerbesteuerumlage
- Ausgleichsleistungen

### Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

### Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige  
Gemeinde

### Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
|     |  |                              |                            |                            |                             |  |   |                                    |   |                                       |                              |                             |                                 |  |   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene  | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-    | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen aus | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | in €         | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €         | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |              |             |            |            |           |             |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |              |             |            |            |           |             |          |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 216.600,00 | 0,00       | 0,00        | 4.395,18      | 0,00          | 220.995,18 | 0,00         | 220.995,18  | 234.677,54 | -13.682,36 | 0,00      | 234.677,54  | 0,00     |
|     | 40110000 Grundsteuer A   |                                       | 17.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 17.800,00  | 0,00         | 17.800,00   | 17.279,03  | 520,97     | 0,00      | 17.279,03   | 0,00     |
|     | 40120000 Grundsteuer B   |                                       | 44.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 44.800,00  | 0,00         | 44.800,00   | 48.483,52  | -3.683,52  | 0,00      | 48.483,52   | 0,00     |
|     | 40130000 Gewerbesteuer   |                                       | 7.000,00   | 0,00       | 0,00        | 4.395,18      | 0,00          | 11.395,18  | 0,00         | 11.395,18   | 19.516,00  | -8.120,82  | 0,00      | 19.516,00   | 0,00     |
|     | 40210000 Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer  |                                       | 113.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 113.300,00 | 0,00         | 113.300,00  | 115.665,93 | -2.365,93  | 0,00      | 115.665,93  | 0,00     |
|     | 40220000 Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer   |                                       | 6.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 6.600,00   | 0,00         | 6.600,00    | 6.718,64   | -118,64    | 0,00      | 6.718,64    | 0,00     |
|     | 40320000 Hundesteuer   |                                       | 2.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 2.600,00   | 0,00         | 2.600,00    | 2.455,24   | 144,76     | 0,00      | 2.455,24    | 0,00     |
|     | 40521000<br>Familienleistungsausgleich   |                                       | 24.500,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 24.500,00  | 0,00         | 24.500,00   | 24.559,18  | -59,18     | 0,00      | 24.559,18   | 0,00     |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge  |                                       | 185.700,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 185.700,00 | 0,00         | 185.700,00  | 172.203,73 | 13.496,27  | 0,00      | 172.203,73  | 0,00     |
|     | 41111000 Schlüsselzuweisung  |                                       | 172.100,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 172.100,00 | 0,00         | 172.100,00  | 172.203,73 | -103,73    | 0,00      | 172.203,73  | 0,00     |
|     | 41112000<br>Investitionsschlüsselzuweisungen<br>(soweit sie nicht in einem<br>Sonderposten zu erfassen sind)     |                                       | 8.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 8.800,00   | 0,00         | 8.800,00    | 0,00       | 8.800,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                       | 4.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 4.800,00   | 0,00         | 4.800,00    | 0,00       | 4.800,00   | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 402.300,00 | 0,00       | 0,00        | 4.395,18      | 0,00          | 406.695,18 | 0,00         | 406.695,18  | 406.881,27 | -186,09    | 0,00      | 406.881,27  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen<br>für Verbrauchsmittel-<br>Hundesteuermarken   |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -100,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54310000 Aufwendungen für<br>Gewerbesteuerumlage<br>54421000 Aufwendungen für<br>Kreisumlage<br>54422000 Aufwendungen für<br>Amtsumlage |                                       | 190.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 4.548,77  | 1.048,86   | 196.497,63                                      | 0,00  | 196.497,63  | 196.497,63                              | 0,00                                | 0,00   | 196.497,63   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 153,59  | -1.067,77  | 1.585,82  | 0,00  | 1.585,82  | 1.585,82                                | 0,00                                | 0,00   | 1.585,82   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 134.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 4.395,18  | 2.180,03   | 140.575,21                                      | 0,00  | 140.575,21  | 140.575,21                              | 0,00                                | 0,00   | 140.575,21   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 54.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -63,40   | 54.336,60                                       | 0,00  | 54.336,60   | 54.336,60                               | 0,00                                | 0,00   | 54.336,60  | 0,00   |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)   |                                       | 191.000,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 4.548,77  | 948,86   | 196.497,63                                      | 0,00  | 196.497,63  | 196.497,63                              | 0,00                                | 0,00   | 196.497,63   | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)  |                                       | 211.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | -153,59   | -948,86  | 210.197,55                                      | 0,00  | 210.197,55  | 210.383,64                              | -186,09                             | 0,00   | 210.383,64   | 0,00   |      |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge<br>47920000 Vollverzinsung aus<br>Gewerbesteuer (§ 233a AO)  |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 1.127,00                                | -627,00                             | 0,00   | 1.127,00   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 1.127,00                                | -627,00                             | 0,00   | 1.127,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -800,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
|     | 57910000 Sonstige Zinsen aus der<br>Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§<br>233a AO)   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -800,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)   |                                       | -300,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 800,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 1.127,00   | -627,00    | 0,00       | 1.127,00    | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | 211.000,00 | 0,00       | 0,00        | -153,59     | -148,86       | 210.697,55 | 0,00        | 210.697,55 | 211.510,64 | -813,09    | 0,00       | 211.510,64  | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 211.000,00 | 0,00       | 0,00        | -153,59     | -148,86       | 210.697,55 | 0,00        | 210.697,55 | 211.510,64 | -813,09    | 0,00       | 211.510,64  | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 211.000,00 | 0,00       | 0,00        | -153,59     | -148,86       | 210.697,55 | 0,00        | 210.697,55 | 211.510,64 | -813,09    | 0,00       | 211.510,64  | 0,00     |



---

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

#### **Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

#### **Produktbeschreibung**

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:
- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

#### **Auftragsgrundlage**

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

#### **Zielgruppen**

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

#### **Produktziele**

- Erzielung möglichst hoher Zinseinnahmen aus der Anlage des finanziellen Bestandes der Gemeinde im Rahmen eines Zinsmanagements der Verwaltungsgemeinschaft
- Vermeidung bzw. Begrenzung der Zinskosten aus Krediten zur Liquiditätssicherung durch zurückhaltende Ausgabenpolitik in der Haushaltsaufstellung und -durchführung sowie effektives Liquiditätsmanagement
- Rückführung der Gesamtbelastung aus Zins- und Tilgung für Investitionskredite durch Vermeidung von Neuverschuldung und



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

durch optimales Schuldenmanagement

- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und

Beitreibung Säumniszuschläge zur Gegenfinanzierung des damit

verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis     | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis- | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|--------------|------------|-------------|-----------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis  | ung im Haus- | Ergebnis   | veränderung | gung von  |          |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | des Haus- | haltsjahr    | des Haus-  | gegenüber   | Ermächti- |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | Ergebnis  | in €         | Ergebnis   | in €        | in €      | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahren   | im Haus-  | in €         | in €       | in €        | in €      | in €     |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | haltsjahr   | haltsjahr |              |            |             |           |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |             |           |              |            |             |           |          |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 293,50       | -293,50    | 0,00        | 293,50    | 0,00     |
|     | 46220000 Säumniszuschläge,<br>Mahnggebühren, Zustellungsgebühren<br>und u.a.                                     |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 293,50       | -293,50    | 0,00        | 293,50    | 0,00     |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 293,50       | -293,50    | 0,00        | 293,50    | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)                                |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 293,50       | -293,50    | 0,00        | 293,50    | 0,00     |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 0,00          | 153,59     | 0,00        | 153,59    | 246,00       | -92,41     | 0,00        | 246,00    | 0,00     |
|     | 47200000 Stundungszinsen   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 0,00          | 153,59     | 0,00        | 153,59    | 246,00       | -92,41     | 0,00        | 246,00    | 0,00     |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen  |                                       | 15.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -148,86       | 15.151,14  | 0,00        | 15.151,14 | 16.362,06    | -1.210,92  | 0,00        | 16.362,06 | 0,00     |
|     | 57420000 Zinsaufwendungen an das<br>Land   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -53,10        | 446,90     | 0,00        | 446,90    | 446,90       | 0,00       | 0,00        | 446,90    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder     | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     | 57511000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt  |                                       | 14.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7,49         | 14.592,51  | 0,00        | 14.592,51  | 14.592,51  | 0,00       | 0,00      | 14.592,51   | 0,00     |
|     | 57511100 Zinsaufwendungen an Banken für Kassenkredite  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 1.210,92   | -1.210,92  | 0,00      | 1.210,92    | 0,00     |
|     | 57932000 sonstige Kreditbeschaffungskosten   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -88,27        | 111,73     | 0,00        | 111,73     | 111,73     | 0,00       | 0,00      | 111,73      | 0,00     |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |                                       | -15.300,00 | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 148,86        | -14.997,55 | 0,00        | -14.997,55 | -16.116,06 | 1.118,51   | 0,00      | -16.116,06  | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -15.300,00 | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 148,86        | -14.997,55 | 0,00        | -14.997,55 | -15.822,56 | 825,01     | 0,00      | -15.822,56  | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -15.300,00 | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 148,86        | -14.997,55 | 0,00        | -14.997,55 | -15.822,56 | 825,01     | 0,00      | -15.822,56  | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -15.300,00 | 0,00       | 0,00        | 153,59        | 148,86        | -14.997,55 | 0,00        | -14.997,55 | -15.822,56 | 825,01     | 0,00      | -15.822,56  | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt  
 - Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

### Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

### Zielgruppen

Bürgermeister  
 politische Gremien  
 Beteiligungsgesellschaft

### Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 21. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |                              | 4.500,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 4.500,00                           | 0,00  | 4.500,00                              | 6.309,10                     | -1.809,10                   | 0,00                            | 6.309,10                                       | 0,00  |      |
|     | 47400000 Dividende   |                              | 4.500,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 4.500,00                           | 0,00  | 4.500,00                              | 6.309,10                     | -1.809,10                   | 0,00                            | 6.309,10                                       | 0,00  |      |
|     | Anteilseignerverband   |                              |                            |                            |                             |  |   |                                    |   |                                       |                              |                             |                                 |  |   |      |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)   |                              | 4.500,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 4.500,00                           | 0,00  | 4.500,00                              | 6.309,10                     | -1.809,10                   | 0,00                            | 6.309,10                                       | 0,00  |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                              | 4.500,00                   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 4.500,00                           | 0,00  | 4.500,00                              | 6.309,10                     | -1.809,10                   | 0,00                            | 6.309,10                                       | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 4.500,00  | 0,00  | 4.500,00  | 6.309,10                                | -1.809,10                           | 0,00   | 6.309,10   | 0,00   |      |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 4.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 4.500,00  | 0,00  | 4.500,00  | 6.309,10                                | -1.809,10                           | 0,00   | 6.309,10   | 0,00   |      |      |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |  |   |   |   |                   |
|---|--|---|---|---|-------------------|
| Nr.   | Bezeichnung  | Ansatz<br>des Haushaltsjahres                 | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres                   | Übertragene Ansätze<br>nach<br>§ 15 GemHVO-Doppik     |                   |
|   |  |   | in €  |   |                   |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>  |  |   |   |   |                   |
|   |  |   |   |   |                   |
|   | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>  |   |   |   |                   |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>   |  |   |   |   |                   |
| <b>2.1</b>  | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |                   |
|   |  |   |   |   |                   |
|   | <b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |                   |
| <b>2.2</b>  | <b>Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |   |   |   |                   |
|   | 11401.09600000S-001 Anlagen im Bau-Bau Informations- und Begegnungsstätte  | 2.600,00 €                                    | 364,52 €  | 2.235,48 €  |                   |
|   | 12601.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung                | 4.400,00 €                                    | 2.693,50 €  | 1.700,00 €  |                   |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>3.935,48 €</b>                                     |                   |
|   | 12601.23310000H-004 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendung-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung | 2.900,00 €                                    | 2.693,50 €  | 206,50 €  |                   |
|   | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>206,50 €</b>                                       |                   |
|   | <b>Finanzbedarf 2013 (61201.09600000-999)</b>  |   |   |   | <b>3.728,98 €</b> |
| <b>2.3</b>  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |                   |
|   |  |   |   |   |                   |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |                   |
|   | <b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>   |   |   |   |                   |
|   |  | genehmigte Festsetzung<br>des Haushaltsjahres | davon<br>im Haushaltsjahr<br>in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |                   |
|   |  |   | in €  |   |                   |
| <b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                      |  |   |   |   |                   |
|   |  |   |   |   |                   |
|   | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                                      |   |   |   |                   |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |              |   |   |   |  |
|---|--------------|---|---|---|--|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                            | Gesamtbetrag | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten<br>weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
| in €  |              |   |   |   |  |
|   |              |   |   |   |  |
| <b>Summe</b>  |              |   |   |   |  |

## Gemeinde Warnow

|   |                           |  |
|---|---------------------------|--|
| <b>Beschlussvorlage</b>   |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-050</b>  |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Finanzen  |                           | Status: öffentlich<br>Aktenzeichen:<br>Datum: 24.03.2014<br>Verfasser: Frau Stoffregen |
| <b>Vorläufiger Jahresabschluss 2013 zur Kenntnisnahme und Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013</b> |                           |  |
| Beratungsfolge:   |                           |  |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer   |
| 16.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow |  |
|   |                           | Ja   |
|   |                           | Nein   |
|   |                           | Enthaltung   |

### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt den vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 i. d. F. vom 13.03.2014 zur Kenntnis.

Die Gemeindevertretung Warnow beschließt für diesen Teil des Jahresabschlusses die Entlastung des Bürgermeisters.

### Sachverhalt:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind.

Die Entlastung bezieht sich somit auf den vorläufigen Jahresabschluss, der gemäß § 60 Abs. 2 und 3 KV M-V aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen besteht und dem als Anlagen der Rechenschaftsbericht, die Forderungsübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht und eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt wurden. Unvollständig ist der Jahresabschluss hinsichtlich der Bilanz, des Anhangs und der Anlagenübersicht. Somit entspricht der Entlastungsbeschluss nicht vollständig den Vorgaben des § 60 KV M-V, sondern bezieht sich lediglich auf die vorgelegten Teile des Jahresabschlusses.

Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 KV M-V in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt. Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 zu empfehlen.

**Finanzielle Auswirkungen: keine**

**Anlage/n:**

Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses 2013

Vorläufiger Jahresabschluss 2013

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

**Bericht über die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses  
der Gemeinde Warnow  
für das Jahr 2013  
durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land**

1. **Auftrag und Auftragsdurchführung**
2. **Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde**
3. **Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse**
4. **Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen**
5. **Vorjahresabschluss**
6. **Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**
7. **Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung /  
zum Rechnungswesen**
8. **Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
9. **Abschließender Prüfungsvermerk**
- 9.1 **Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**
- 9.2 **Vorläufiger Bestätigungsvermerk**
- 9.3 **Entlastungsvorschlag**
10. **Anlagen**

.....

## 1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2013/9 und des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31.12.2013 vor.

Die Rechtsgrundlagen ergeben sich aus den §§ 3 (Aufgaben der örtlichen Prüfung) und 3 a (Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses) des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V) vom 6. April 1993 (GVOBl. M-V 1993, S. 250), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 17. Dezember 2009 (GVOBl. M-V S. 687, 720).

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

- der Jahresabschluss
- die Anlagen zum Jahresabschluss
- das Rechnungswesen
- das Belegwesen
- die wirtschaftlichen Verhältnisse
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung
- die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Erstellung des Jahresabschlusses war nicht Aufgabe des Ausschusses. Der Jahresabschluss ist durch die Verwaltung zu erstellen.

Soweit es der Gegenstand der örtlichen Prüfung erfordert, kann sich der Rechnungsprüfungsausschuss sachverständiger Dritter als Prüfer bedienen. Diese Möglichkeit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2013, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

Die Prüfung erfolgte bis zur Bildung des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses am 25.11.2013 durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Grevesmühlen-Land.

**Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

## 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

Der Rechenschaftsbericht ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Beurteilung der Lage der Gemeinde im Lagebericht zutreffend ist.

## 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

### 3.1 Einbindung der Gemeinde in die Amts- / Kreisstruktur

Die Gemeinde Warnow ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land und befindet sich im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Grevesmühlen. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

### 3.2 Rechtliche Grundlagen

Sämtliche Satzungen der Gemeinde Warnow sind über die Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft für jedermann einsehbar. Nach unseren Erkenntnissen sind alle erforderlichen Satzungen vorhanden und rechtmäßig.

### 3.3 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Warnow hat keine Betriebe gewerblicher Art beim Finanzamt angemeldet. Sie verfügt zudem über keine Sondervermögen.

## 4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2013 betrug 319,4 T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 505,18 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 531,40 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen 2012 betrug 230,3 (Vorjahr: 234,7) T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 362 (Vorjahr: 369) Euro je Einwohner entspricht.

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Haushalt der Gemeinde sind im Berichtsjahr die Seniorenbetreuung, die Dorffeste und die Informations- und Begegnungsstätte.

## 5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresabschluss 2012 zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht zur Kenntnis genommen und die Feststellung des Jahresabschlusses 2012 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2012 noch nicht beschlossen.

Die Veröffentlichung in der Ostsee-Zeitung ist demnach noch nicht erfolgt.

## 6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### 6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen)

- die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- der vorläufige Rechenschaftsbericht
- das Rechnungswesen unter Einbindung der EDV und internes Kontrollsystem
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft
- Wirtschaftliche Verhältnisse

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Auftragsvergaben
- die Straßenbeleuchtung

Ausdrücklich nicht Gegenstand dieser Prüfung waren:

- Bilanz und Anhang zur Bilanz
- Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht
- Inventur / Inventar
- Abschreibungssätze

Diese sind mit der endgültigen Fertigstellung des Jahresabschlusses vorzulegen.

## 6.2 Art und Umfang der Prüfung

Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Die Gemeinden des Amtes Grevesmühlen - Land haben keine eigenen Rechnungsprüfungsausschüsse eingerichtet. Sie bedienen sich stattdessen des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Dieser hat die örtliche Prüfung durchgeführt.

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 13 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte bis in den März 2014.

Die Prüfung - analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen - wurden ausschließlich in Stichproben durchgeführt.

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte,

Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen sowie der Leiter der Stadtkasse, Herr Filter zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

## 7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

### 7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 04.12.2013
- Dienstanweisung über die Unterschriftenbefugnis und das Zeichnungsrecht für Kassenanordnungen in der Stadt Grevesmühlen vom 09.01.2009
- Dienstanweisung zu den Übergangsregelungen vom kameralen auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vom 06.10.2008
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen - Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 25.02.2013, zuletzt geändert am 12.12.2013 diversen Änderungen
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.01.2001

Gesonderte Dienstanweisungen für die Anlagenbuchhaltung und für die Kosten- und Leistungsrechnung sind nicht vorhanden. Deren Erstellung wird dringend empfohlen.

Das interne Kontrollsystem wird hauptsächlich über die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens festgelegt. Kern sind vor allem die Trennung der Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit von der Anordnungsbefugnis, die Überwachung der Haushaltsansätze und die Einbindung der Nebenbuchhaltungen.

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD Version 4.2.3. der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt über die Niederlassung Support Nord in Schwentental.

Die Finanzsoftware umfasst die Finanzbuchführung einschließlich Haushaltsplanung und Grund- und Kennzahlen, das Kassenwesen einschließlich Tages- und Jahresabschluss, die Steuern und Abgaben mit Personenkontenverwaltung, die Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Anlagenbuchführung in Inventarverwaltung.

Weiterhin wird folgende rechnungslegungsrelevante Software eingesetzt:

- Fidelis HR
- GISAL (für Altbestände), Geo-Isy bis 2014/Flexi – Gis ab 2014
- IKOL-OWI
- Kita – Verwaltung bis 2013
- Limes - Bauhof
- HSH Meso
- Nordholz Schuldenverwaltung
- SFirm
- Schiller Vollkomm

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

Nach Auskunft der Verwaltung erfolgen generell Programmprüfungen und Funktionstests vor Einsatz der IT-Programme durch die Sachbearbeiter, gleiches gilt für Updates. Die Software wird sachgerecht eingesetzt. Eine Prüfung der IT seitens des Rechnungsprüfungsausschusses hat am 05.12.2013 stattgefunden.

Eine Kosten- und Leistungsrechnung wird derzeit für die Stadt Grevesmühlen eingerichtet. Die Verwaltung konzentriert sich zunächst vorrangig auf die Erstellung der Eröffnungsbilanzen. Nach Aussage der Verwaltung soll anschließend für alle Gemeinden eine interne Leistungsverrechnung eingeführt werden.

Interne Leistungsverrechnungen werden teilweise vorgenommen. Dies betrifft hauptsächlich die Zuordnung der Personalaufwendungen auf die Produkte, die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen des Gebäude- und Flächenmanagements sowie der zentralen Dienste. Es liegt keine Dienstanweisung für die Interne Leistungsverrechnung vor.

Für die wesentlichen Produkte wurden Ziele formuliert. Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrades wurden für das Haushaltsjahr nicht festgelegt

Für die Belegerfassung greift die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens. Über das Rechnungseingangsbuch, welches zentral in der Buchhaltung über Excel geführt wird, ist eine Überwachung der Bearbeitungsfristen gewährleistet. Die Vorkontierung erfolgt dezentral durch die Produktverantwortlichen in den Fachämtern. Die Buchungen erfolgen zentral in der Finanzbuchhaltung, wobei eine Kontrolle der Kontierung, insbesondere auch hinsichtlich der Rechnungsabgrenzung und Abgrenzung von Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen erfolgt. Die Buchung sämtlicher Investitionen und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Die Ist-Buchungen der Ein- und Auszahlungen erfolgt in der Kasse. Diese Buchungen werden gemäß Dienstanweisung bis auf wenige Ausnahmen nur vorgenommen, soweit eine Anordnung vorliegt. In den genannten Ausnahmefällen werden die Anordnungen bis spätestens zum Tagesabschluss nachgeholt.

Die Belegablage erfolgt für zwei Haushaltsjahre zentral in der Kasse, sämtlichen Anordnungen werden buchungsrelevante Unterlagen beigefügt. Komplette Vorgänge befinden sich in der Regel in den Fachämtern. Nach zwei Jahren erfolgt eine Übergabe an das Stadtarchiv.

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur aller Vermögensgegenstände vorgenommen. Das Inventar wird mit Strichcode-Etiketten versehen. Eine umfassende Prüfung der Vermögenserfassung wird mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz vorgenommen.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet. Auch hier wird die umfassende Prüfung mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz stattfinden.

#### Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann den Ausdruck eines vorläufigen Jahresabschlusses vom 21.01.2014 (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

Gemäß § 60 Absatz 5 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern beschließt die Gemeindevertretung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

**Prüfungsfeststellung:**

Die Fertigstellung und Prüfung des vollständigen Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgen nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2013 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.

**Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen.**

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungsstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem Haushaltsplan 2013 auf. Ein Nachtragsplan wurde im Haushaltsjahr nicht aufgestellt und beschlossen. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen wurden nicht erfasst. Somit waren außerordentlichen Aufwendungen und Erträge auch nicht im Anhang zu erläutern.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen und Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Alle Zahlungen sind nach stichprobenartiger Prüfung vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht dokumentiert. Einzahlungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans den richtigen Konten und diese den entsprechenden Posten der Finanzrechnung zugewiesen. Die von der Statistik vorgegebenen Bereichsabgrenzungen wurden beachtet.

Die in den Saldenlisten ausgewiesenen Werte stimmen mit denen in der Finanzrechnung überein.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen und zu den Haushaltsvorjahren wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

Im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft ist die Stadt Grevesmühlen Einheitskasse für das Amt und die amtsangehörigen Gemeinden. Daher verfügt die Gemeinde über keinen Bargeldbestand. Die Bestände werden über Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Grevesmühlen geführt.

Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

In allen Fällen liegen Kassenanordnungen vor, die rechnerische und sachliche Richtigkeit wird stets geprüft. Ohne diese Unterschriften erfolgt weder eine Buchung in der zentralen Finanzbuchhaltung noch eine Annahme in der Kasse. Die Zahlungsanordnungen enthalten die in der Dienstanweisung vorgeschriebenen Mindestinhalte.

Investitionskredite wurden 2013 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen.

Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

### Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Es fehlen jedoch auch hier die Verweise auf die Anhangsangaben.

Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen nach der örtlichen Organisation und nach den Bewirtschaftungseinheiten und Zuständigkeiten) gebildet. Der Hauptbereich 6 des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes wurde als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen.

Die Investitionen sind entsprechenden Produkten zugeordnet. Die Darstellung erfolgt oberhalb der von der Gemeindevertretung festgesetzten Wertgrenze (2.000 Euro) maßnahmengenaue.

### Haushaltsausgleich

Die Prüfung des Jahresabschlusses führte zu keinen Beanstandungen, die sich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Fehlbetragsvorträgen aus Vorjahren nicht ausgeglichen.

### Anhang

Der Anhang ist mit dem endgültigen Jahresabschluss einzureichen.

### Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht ist übersichtlich und verständlich aufgestellt. Er enthält alle wichtigen Angaben zur Lage der Gemeinde, zur Vermögens- und Finanzlage, zur Ertragslage, zu Vorgängen von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres und zur Gliederung der Teilhaushalte, soweit dies ohne Bilanzwerte möglich ist. Er enthält ferner einen Prognose- und einen Risikobericht. Die Lage der Gemeinde und der Verlauf des Haushaltsjahres werden so dargestellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Der Rechenschaftsbericht enthält eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Angaben im Rechenschaftsbericht zur Ertragslage und zur Finanzlage stimmen mit der Ergebnisrechnung bzw. der Finanzrechnung überein.

### Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist keine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt. Diese ist mit dem endgültigen Jahresabschluss nachzureichen.

### Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigelegt.

### Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

### Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor.

Dem Jahresabschluss ist keine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt. Diese ist zur Vorlage an die Gemeindevertretung beizufügen.

## 7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

### a) Auftragsvergaben 2013

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2013 fand vom 20.02.2014 bis 20.03.2014 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

Gemäß Kommunalprüfgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Dies betraf Maßnahmen in der Stadt Grevesmühlen, den Gemeinden Bernstorf, Börzow, Plüschow, Roggenstorf, Rüting, Testorf-Steinfurt, Uphal, Gägelow und Warnow. Die diesbezüglichen Prüfungsfeststellungen sind in gesondertem Protokoll vermerkt.

In der Gemeinde Warnow wurden die Auftragsvergaben für Spielplatzgeräte geprüft (Produktsachkonto: 36601.0910-007). Bei der Beschaffung der Spielgeräte im Ortsteil Bössow erfolgte eine freihändige Vergabe nach VOB. Die Mittel waren im Haushalt nicht geplant, wurden aber über eine außerplanmäßige Auszahlung bereitgestellt und aus einer Einzahlung vom Landfrauenverein aus dem Überschuss des Dorffestes gedeckt. Für die Auftragsvergabe und die außerplanmäßige Auszahlung fasste der Bürgermeister einen Eilbeschluss, der am 10.12.2013 durch die Gemeindevertretung bestätigt wurde. Vergleichbare Angebote wurden nicht eingeholt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Auftragsvergaben in der Gemeinde keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen.

#### **b) Produkt 54101 Straßenbeleuchtung – Belegprüfung**

Für die Prüfung lagen die Belegordner für die betreffenden Produkte entsprechend den festgelegten Prüfungsschwerpunkten vor. Die Prüfer haben eine umfangreiche Belegprüfung vorgenommen.

**Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine wesentlichen negativen Prüfungsfeststellungen.**

### **8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

#### **8.1 Vermögenslage**

Endgültige Aussagen zur Vermögenslage können erst nach Fertigstellung der Bilanz getroffen werden.

Der Rechenschaftsbericht geht jedoch auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das voraussichtliche Eigenkapital ein.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betragen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

#### **8.2 Finanzlage**

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.800 Euro (ohne Haushaltsreste) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 3.389,36 Euro leicht überschritten. Auszahlungen erfolgten für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen für die FFW in Höhe von 1.031,13 Euro (Saugschläuche, Handscheinwerfer mit Ladegerät, Adapter und Druckminderer) sowie für die Anschaffung von Spielplatzgeräten in Höhe von 2.358,23 Euro (Kletterreck, Federgerät u.a. auf dem Spielplatz Bössow). Die für Restarbeiten an der Informations- und Begegnungsstätte geplanten Ansätze und Haushaltsreste aus Vorjahren (zusammen 3.035,48 Euro) wurden nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag von

1.700 Euro wurde für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung als Auszahlungsermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

### 8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 29.358,47 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -299,7 T€, der 54,8 T€ besser als der im Ergebnishaushalt geplante Jahresfehlbetrag ausfällt.

### 8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert. Nach Fertigstellung der Schlussbilanz ist der Bericht hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten zu überarbeiten.

## 9. Abschließender Prüfungsvermerk

### 9.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen Land fasst das Prüfergebnis wie folgt zusammen:

- Der Jahresabschluss auf Basis der Finanzrechnung ist vollständig und richtig. Die Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben. Dieser Prüfungsschwerpunkt führte zu keinen Beanstandungen.
- Der Jahresabschluss auf Basis der Ergebnisrechnung ist aufgrund der fehlenden Eröffnungsbilanzen hinsichtlich der Abschreibungen und Sonderposten unvollständig. Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen. Die Fertigstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und somit auch die spätere Beschlussfassung erfolgten nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist. Die Verwaltung begründet dies mit der zeit- und personalaufwendigen Erstellung der Eröffnungsbilanzen, die aufgrund des Frühstarter-Status und der Kopplung an das umfangreiche Projekt der Verbandsgemeinden des Zweckverbandes Grevesmühlen zudem mit erheblichen Unwegsamkeiten verbunden ist. Eine Aufstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2013 und Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten kann erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.  
**Da der Rechnungsprüfungsausschuss auch eine Prüfung der bereits fertig gestellten Positionen der Eröffnungsbilanz vorgenommen hat, kann er die Gründe für die Verzögerung nachvollziehen und den Ausführungen der Verwaltung soweit folgen. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis der Finanzrechnung.**  
 Nach Fertigstellung der Bilanz ist der Jahresabschluss zu überarbeiten und dem Rechnungsprüfungsausschuss nochmals vorzulegen.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 29.358,47 Euro (Vorjahr: 47.060,17 Euro) ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -299,7 T€. In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betragen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

## 9.2 Vorläufiger Bestätigungsvermerk 1)

Nach § 1 Absatz 2 KPG haben die Gemeinden einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten. Amtsangehörige Gemeinden können sich stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Von dieser Möglichkeit macht die Gemeinde Gebrauch. Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses unter Auflagen und zeitlich befristet bis 31.12.2017 stattgegeben.

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung demnach dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir den vorläufigen Jahresabschluss - bestehend aus vorläufiger Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und den Teilrechnungen - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

### Gemeinde Warnow

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2013 bis zum 31. Dezember 2013 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung gemäß § 127 Abs. 2 KV M-V erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Warnow sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und in den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Für die Gemeinde Warnow besorgt die Stadt Grevesmühlen die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

---

<sup>1)</sup> Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf der vorherigen Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder der Anlagen zum Jahresabschluss in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor einer erneuten Stellungnahme des Rechnungsprüfungsausschusses, sofern hierbei der Bestätigungsvermerk zitiert oder auf die Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses hingewiesen wird.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnungen, das eigene Rechnungswesen der Gemeinde, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

**Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss ist dem Rechnungsprüfungsausschuss nach Fertigstellung der Bilanz nochmals zur Prüfung vorzulegen. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Über die bereits genannten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von Bedeutung sind.

Grevesmühlen, 26. 03. 14  
Ort / Datum

U. Heipö

\_\_\_\_\_  
Weiß  
Vorsitzender des gemeinsamen  
Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen  
- Land

### **9.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters**

#### Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Warnow beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 i. d. F. vom 13.03.2014.

#### Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem vorläufigen Prüfungsvermerk zusammengefasst. Der vorläufige Jahresabschluss und der hierzu erstellte Prüfbericht dienen der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Der Jahresabschluss enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des vorläufigen Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in *seiner Sitzung am 26.03.2014 beschlossen*, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 zu empfehlen.

**10. Anlagen**

- 10.1 Geprüfter vorläufiger Jahresabschluss der Gemeinde
  - 10.1.1 Vorläufige Ergebnisrechnung
  - 10.1.2 Finanzrechnung
  - 10.1.3 Vorläufige Teilrechnungen
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
  - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
  - 10.2.2 Forderungsübersicht
  - 10.2.3 Verbindlichkeitenübersicht
  - 10.2.4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

-----

## **Rechenschaftsbericht**

### **Anlage zum vorläufigen Jahresabschluss der Gemeinde Warnow für das Haushaltsjahr 2013**

Stand: 13.03.2014

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

## **Gliederung des Rechenschaftsberichtes**

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

|   | Seite |
|---|-------|
| A. Rechtsgrundlagen   | 3     |
| B. Lage der Gemeinde  | 4     |
| C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde                                 | 6     |
| D. Ertragslage der Gemeinde   | 16    |
| E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres | 17    |
| F. Teilhaushalte  | 18    |
| G. Prognosebericht  | 20    |
| H. Risikobericht  | 20    |

## A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2013 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

**Der vorläufige Jahresabschluss dient der Entlastung des Bürgermeisters vor der Kommunalwahl. Er enthält alle relevanten Buchungen mit Ausnahme der Werte zu den Abschreibungen und Sonderposten, welche verwaltungsseitig automatisiert berechnet und verbucht werden und nicht durch den Bürgermeister beeinflussbar sind. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.**

**Der endgültige Jahresabschluss wird der Gemeindevertretung nach Fertigstellung der Bilanz vorgelegt. Hierin eingeschlossen sind die Schlussbilanz und der Anhang.**

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Der Rechenschaftsbericht soll auch eingehen auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## **B. Lage der Gemeinde Warnow**

### **B. 1 Organisation der Gemeinde**

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die Gemeinde Warnow ist amtsangehörige Gemeinde des Amtes Grevesmühlen - Land. Das Amt ist Teil des Landkreises Nordwestmecklenburg. Dem Amt Grevesmühlen - Land gehören zum 31.12.2013 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf  
Börzow  
Gägelow  
Mallentin  
Plüschow  
Roggenstorf  
Rüting  
Testorf-Steinfurt  
Upahl

Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Ziffer 2 in Verbindung mit § 167 KV M-V mit der Stadt Grevesmühlen eine Verwaltungsgemeinschaft, verbunden mit gleichzeitiger Aufgabenübertragung nach § 165 KV M-V. Grundlage hierfür ist der öffentlich-rechtliche Vertrag vom 19.11.2003, genehmigt durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde am 20.11.2003. Die Gemeinde unterhält somit keine eigene Verwaltung sondern bedient sich der Verwaltung der Stadt Grevesmühlen.

Die Organe der Gemeinde sind:

1. Der Bürgermeister, Herr Lothar Kacprzyk.
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 8 Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 statt.

### **B. 2 Rahmenbedingungen**

#### Gemeindegebiet und -charakteristik

Die Gemeinde Warnow liegt im Nordwesten von Mecklenburg/Vorpommern im Landkreis Nordwestmecklenburg, nördlich der Stadt Grevesmühlen und umfasst die Ortsteile Warnow, Bössow, Thorstorf, Gantenbeck und Großenhof. Die Nachbarkommunen sind im Norden die Stadt Klütz, im Osten die Gemeinde Hohenkirchen, im Süden die Stadt Grevesmühlen und im Westen die Gemeinde Damshagen. Das Territorium der Gemeinde Warnow umfasst eine Fläche von 1.599,08 ha.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt.

Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe wie ein Bauunternehmen, eine Heizungsbaufirma und Verkaufs- und Gaststättenbetriebe.

#### Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungsbewegung seit 1998 stellt sich wie folgt dar:

## Gemeinde Warnow

## Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

|                       | 2000       | 2001       | 2002       | 2003       | 2004       | 2005       | 2006       | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       | 2012       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Einwohner Ges.</b> | <b>649</b> | <b>646</b> | <b>649</b> | <b>663</b> | <b>654</b> | <b>653</b> | <b>635</b> | <b>619</b> | <b>622</b> | <b>622</b> | <b>641</b> | <b>641</b> | <b>636</b> |
| davon männlich        | 330        | 329        | 331        | 333        | 331        | 337        | 329        | 322        | 322        | 327        | 343        | 342        | 333        |
| weiblich              | 319        | 317        | 318        | 330        | 323        | 316        | 306        | 297        | 300        | 295        | 298        | 299        | 303        |
| <b>Geburten</b>       | 5          | 8          | 2          | 5          | 7          | 3          | 4          | 1          | 7          | 7          | 5          | 7          | 2          |
| <b>Sterbefälle</b>    | 3          | 5          | 11         | 3          | 2          | 7          | 11         | 7          | 1          | 3          | 3          | 5          | 3          |
| <b>Verzogen</b>       | 38         | 52         | 41         | 24         | 34         | 26         | 42         | 44         | 44         | 42         | 36         | 54         | 39         |
| <b>Zugezogen</b>      | 39         | 46         | 53         | 36         | 20         | 29         | 31         | 34         | 41         | 38         | 53         | 52         | 35         |
| <b>Bilanz</b>         | <b>3</b>   | <b>-3</b>  | <b>3</b>   | <b>14</b>  | <b>-9</b>  | <b>-1</b>  | <b>-18</b> | <b>-16</b> | <b>3</b>   | <b>0</b>   | <b>19</b>  | <b>0</b>   | <b>-5</b>  |

Die Bevölkerungsbilanz hat sich in 2012 weiter leicht negativ verändert. Die Anzahl der Geburten übersteigt die Sterbefälle und es gab mehr Wegzüge als Zuzüge, so dass die Einwohneranzahl um 5 gesunken ist.

## **C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde**

### **C.1 Zusammengefasstes Ergebnis**

#### **C.1.1 Bilanz**

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres wurde aufgrund der noch nicht festgestellten Eröffnungsbilanz zum 1.1.2012 noch nicht aufgestellt.

#### **C.1.2 Ergebnisrechnung**

In der Ergebnisrechnung wird vor Buchung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten ein Jahresüberschuss in Höhe von 29.358,47 Euro ausgewiesen. Unter der Voraussetzung, dass die in der Haushaltsplanung veranschlagten Abschreibungs-/Sonderpostenwerte zutreffen, ergibt sich ein Fehlbetrag in Höhe von -299,7 T€, der 54,8 T€ besser als der im Ergebnishaushalt geplante Jahresfehlbetrag ausfällt.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer von 3.645,62 Euro,
2. Mehrerträgen bei den öffentlich-rechtlichen und den privatrechtlichen Leistungsentgelten von zusammen 10.309,27 Euro,
3. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von -11.759,41 Euro,
4. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von -48.061,11 Euro, hierin enthalten sind Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen für das Infrastrukturvermögen von 20.806,48 Euro sowie 19.104,12 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich.

#### **C.1.3 Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.800 Euro (ohne Haushaltsreste) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 3.389,36 Euro leicht überschritten. Auszahlungen erfolgten für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen für die FFW in Höhe von 1.031,13 Euro (Saugschläuche, Handscheinwerfer mit Ladegerät, Adapter und Druckminderer) sowie für die Anschaffung von Spielplatzgeräten in Höhe von 2.358,23 Euro (Kletterreck, Federgerät u.a. auf dem Spielplatz Bössow). Die für Restarbeiten an der Informations- und Begegnungsstätte geplanten Ansätze und Haushaltsreste aus Vorjahren (zusammen 3.035,48 Euro) wurden nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag von 1.700 Euro wurde für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung als Auszahlungsermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (7.900 Euro) kamen in 2013 in Höhe von 20.916,10 Euro zur Auszahlung. Davon betreffen 18.557,87 Euro die investiven Schlüsselzuweisungen und 2.358,23 eine Zuwendung des Landfrauenvereins für die Anschaffung von Spielplatzgeräten. Ein Betrag von 206,50 Euro

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

wurde als Einzahlungsermächtigung für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betrugen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

#### **C.1.4 Haushaltsausgleich**

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung nicht erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

#### Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wird seit der Haushaltsplanung 2011 jährlich fortgeschrieben.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

**C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde****C.2.1 Anlagevermögen****C.2.1.1 Investitionen**

Die Investitionen betreffen im Wesentlichen:

|    | Bezeichnung der Maßnahme           | TEUR |
|----|------------------------------------|------|
| 1. | Anschaffung von Spielplatzgeräten  | 2,4  |
| 3. | geringwertige Wirtschaftsgüter FFW | 1,0  |
|    | Insgesamt                          | 3,4  |

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 1.700 Euro in das Haushaltsjahr 2014 übertragen. Dies betrifft die Umstellung auf digitale Alarmierung bei der FFW.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

| Bezeichnung der Finanzierungsart  | Haushaltsjahr | Haushaltsvorjahr |
|---|---------------|------------------|
|   | 2013<br>TEUR  | 2012<br>TEUR     |
| 1. laufender Finanzmittelüberschuss   | 44,2          |                  |
| 2. Zuwendungen  | 20,9          | 98,0             |
| 3. Beiträge und ähnliche Entgelte   |               |                  |
| 4. Kredite für Investitionen  |               |                  |
| 5. Anlagenverkäufe  | 40,0          | 15,0             |
| 6. Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen |               |                  |
| Insgesamt   | 105,1         | 113,0            |

Zum Bilanzstichtag bestehen keine in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründet haben. Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

**C.2.2. Umlaufvermögen****C.2.2.1. Vorräte**

Aufgrund der Beschlüsse der Gemeindevertretung stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

- Ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Erlös: 40.000,00 € (2013)
- unbebaute Grundstücke in
  - o Gemarkung Warnow, Flur 1, Flurstück 129 (Teilfläche) (Bauplatz)
  - o Gemarkung Warnow, Flur 1, Flurstücke 127/2 + 129 (Wohnblock)

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert worden.

Die Gemeinde erwartet hieraus Veräußerungserlöse von ca. 40 T€.

### C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen in Höhe von 52,1 T€. Diese resultieren im Wesentlichen aus Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand mit 21,3 T€, Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung mit ca. 15,0 T€, aus Konzessionsabgabe Strom mit 3,0 T€ sowie Gewerbesteuerforderungen in Höhe von 11,3 T€.

Es wurden Wertberichtigungen in Höhe von 0,8 T€ vorgenommen.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen um 20,9 T€ erhöht.

Zum Bilanzstichtag sind

|    |                              | Haushaltsjahr | Haushaltsvorjahr |
|----|------------------------------|---------------|------------------|
|    |                              | 2013          | 2012             |
|    |                              | TEUR          | TEUR             |
| 1. | befristet niedergeschlagen   | 0,8           | 0,0              |
| 2. | unbefristet niedergeschlagen | 0,0           | 0,0              |
|    | davon Insolvenzen            |               |                  |

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

|  |                       | Haushaltsjahr | Haushaltsvorjahr |
|--|-----------------------|---------------|------------------|
|  |                       | 2013          | 2012             |
|  |                       | TEUR          | TEUR             |
|  | erlassene Forderungen | 0,0           | 0,0              |
|  | davon Kleinbeträge    | 0,0           | 0,0              |

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

|    |  | Haushaltsjahr | Haushaltsvorjahr |
|----|--|---------------|------------------|
|    |  | 2013          | 2012             |
|    |  | TEUR          | TEUR             |
| 1. | bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist | 0,0           | 0,0              |
| 2. | die gestundet sind                       | 0,0           | 7,0              |
|    | davon verzinsliche Stundung              | 0,0           | 7,0              |
|    | davon unverzinsliche Stundung            | 0,0           | 0,0              |

### C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 5 Prozent (Vorjahr 3 Prozent).

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 28 Prozent (Vorjahr 35 Prozent).

### C.2.2.5 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betragen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Liquiditätskredite waren bis einschließlich Oktober 2013 erforderlich. Die Gemeinde hatte hierfür 603,39 Euro an Zinsen aufgewendet.

#### **C.2.2.6 Kennzahlen zur Liquidität**

Die **Liquidität I. Grades** beträgt 100 Prozent (Haushaltsvorjahr 0 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel decken kann.

Die **Liquidität II. Grades** beträgt 245 Prozent (Haushaltsvorjahr 466 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann.

Die **Liquidität III. Grades** beträgt 245 Prozent. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte (nach Abzug der erhaltenen Anzahlungen) decken kann. Da die Gemeinde über keine kurzfristig realisierbaren Vorräte verfügt, entspricht dieser Wert der Liquidität II. Grades.

#### **C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es besteht ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 6,99 Euro. Dieser betrifft Kfz-Steuer für das Jahr 2014.

**C.2.4. Schulden****C.2.4.1 Verbindlichkeiten**

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

| HH-JAHR | Stand 01.01. | Kreditaufnahme/<br>Umschuldung | Tilgung | Zinsen/VWK | Stand 31.12. |
|---------|--------------|--------------------------------|---------|------------|--------------|
| 2001    | 591.377      | 0                              | 10.821  | 36.333     | 580.556      |
| 2002    | 580.556      | 0                              | 11.501  | 35.653     | 569.055      |
| 2003    | 569.055      | 0                              | 12.556  | 34.925     | 556.498      |
| 2004    | 556.498      | 100.075                        | 115.294 | 31.204     | 541.280      |
| 2005    | 541.280      | 246.554                        | 267.446 | 26.054     | 520.389      |
| 2006    | 520.389      |                                | 24.738  | 21.022     | 495.651      |
| 2007    | 495.651      |                                | 25.129  | 20.016     | 470.522      |
| 2008    | 470.522      |                                | 25.541  | 19.008     | 444.982      |
| 2009    | 444.982      |                                | 25.975  | 17.939     | 419.007      |
| 2010    | 419.007      | 24.907                         | 51.341  | 16.815     | 392.573      |
| 2011    | 392.573      |                                | 26.917  | 15.648     | 365.656      |
| 2012    | 365.656      | 106.000                        | 133.667 | 15.039     | 337.989      |
| 2013    | 337.989      |                                | 18.600  | 8.507      | 319.389      |
| 2014    | 319.389      | 50.100                         | 69.600  | 9.500      | 299.889      |
| 2015    | 299.889      | 123.300                        | 149.300 | 9.600      | 273.889      |
| 2016    | 273.889      | 0                              | 31.100  | 8.200      | 242.789      |

Zu Beginn des Haushaltsjahres betrug der Schuldenstand der Gemeinde 337.989,17 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 636 Einwohnern von 531,43 Euro je Einwohner entspricht. Es handelt sich um vier Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten. Die aufgenommenen Kredite betreffen die Modernisierung Warnow, Seehagen, den Straßenbau Thorstorf-Bössow und den Straßenbau Thorstorf Ortslage.

Durch planmäßige Tilgung in Höhe von insgesamt 18.600,16 Euro hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2013 auf 319.389,01 Euro und somit auf 502,18 Euro/EW reduziert.

Die Kredite lassen sich im einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

| Kreditaufnahme für                  | Jahr der Aufnahme | Ursprungsbetrag | letzte Umschuldung | aktuelles Kreditinstitut  | aktueller Zinssatz | Fest bis   | Restschuld bei Auslaufen Zinsfestschreibung | Stand 01.01.2013 | Tilgung 2013 | Zinsen 2013 | Stand 31.12.2013 |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|--------------------|------------|---|------------------|--------------|-------------|------------------|
| Modernisierung Warnow, Seehagen 40- | 1994              | 111.513         | 2004               | DKB                       | 4,36 %             | 01.03.2014 | 50.075                                      | 56.325           | 5.000        | 2.374       | 51.325           |
|                                     | 1995              | 32.723          |                    | LFI                       | 2,0 % +VK          | 31.03.2020 | 11.581                                      | 21.567           | 1.272        | 527         | 21.567           |
|                                     | 1997              | 280.859         | 2005               | Investitionsbank Schl-Hol | 3,18 %             | 30.06.2015 | 123.277                                     | 154.097          | 12.328       | 4.458       | 138.687          |
| Straßenbau Thorstorf-Bössow         | 1997              | 34.359          | 2012               | LFI                       | 2,5 %              | 30.11.2022 | 0   | 106.000          | 0            | 954         | 106.000          |
| Straßenbau Thorstorf OL             | 1997              | 164.483         | 2012               | LFI                       |                    |            |   |                  |              |             |                  |

Die Zinsfestschreibungen für zwei Darlehen endeten am 30.11.2012. Diese wurden in ein gemeinsames KAF Darlehen beim Landesförderinstitut mit einem wesentlich günstigeren Zinssatz umgeschuldet. Dieses Darlehen ist 2 Jahre tilgungsfrei.

Für ein Darlehen endet die Zinsbindung im Haushaltsjahr 2014 sowie ein weiteres Darlehen im Jahr 2015. Dafür wurden Umschuldungen mit etwa der gleichen Tilgungs- und Zinsleistung berücksichtigt.

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing) getätigt.

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie ähnlicher Verbindlichkeiten:

|                                   | Haushaltsjahr<br>2013<br>TEUR | Haushaltsvorjahr<br>2012<br>TEUR |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Bruttoinvestitionen               | 3,4                           | 125,2                            |
| - Zuwendungen                     | 20,9                          | 98,0                             |
| - Investitionszuschüsse Dritter   | 0,0                           | 0,0                              |
| - Ertragszuschüsse Dritter        | 0,0                           | 0,0                              |
| = Zulässige Aufnahme von Krediten | -17,5                         | 27,2                             |

Die Gemeinde hat keine Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (18.600,16 €) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr bis zu einer Höhe von 100.332,51 Euro (März 2013) in Anspruch genommen. Die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden zum 31.12.2013 vollständig abgebaut.

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 7.911,74 Euro, die zum größten Teil die Fassadensanierung an den Gemeindewohnungen und Sicherheitseinbehalte betreffen, und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 15.703,24 Euro, die hauptsächlich die Schlussrechnungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude betreffen und im Jahr 2014 gezahlt wurden.

#### **C. 2.4.2 Rückstellungen**

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 30.625,00 Euro für noch voraussichtlich noch ausstehende Schulkosten für das Jahr 2013 gebildet.

#### **C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung**

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde in Höhe von 354,80 Euro für Zuweisungen für den Bufdi gebildet, welche den Monat Januar 2014 betreffen.

#### **C.2.5 Aufwandsrückstellungen**

Es wurden keine Aufwandsrückstellungen gebildet.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

**C.2.6 Eigenkapital****C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft**

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2013 wurden am 20.02.2013 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -354.500 Euro aus. Der Kredit zur Liquiditätssicherung wird sich um 41.300 Euro erhöhen, so dass am Jahresende Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse) von 121.700 Euro auflaufen werden.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Nachtragshaushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt geringfügig um 1,5 T€ überschritten. Mindereinzahlungen bei den Steuern (insbesondere Gewerbesteuer), Zuwendungen (Personalkostenzuschüsse) und sonstigen laufenden Einzahlungen (Konzessionsabgaben) konnten durch Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Entgelten aufgefangen werden.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 90,3 T€ wesentlich unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen (u.a. Sitzungsgelder und Arbeitnehmervergütungen) um 12 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 79,4 T€, bei den sonstigen laufenden Auszahlungen um 3,6 T€. Bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen wurde der Planansatz um 4,8 T€ überschritten, dies betrifft insbesondere die Zuschüsse für Kita-Betreuung und die Kreisumlage.

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

| ü/a*  | Produkt | Sachkonto | Betrag   | Deckung aus     | Sachverhalt                                    | Beschluss                     |            |
|-------|---------|-----------|----------|-----------------|--|-------------------------------|------------|
|       |         |           |          |                 |  | durch                         | am         |
| a     | 36601   | 091-007   | 2.358,23 | 36601.23159-007 | Spielplatzgeräte wurden aus Spenden finanziert | Bürgermeister<br>Eilbeschluss | 06.09.2013 |
|       |         |           |          |                 |  | GV                            | 10.12.2013 |
| Summe |         |           | 2.358,23 |                 |  |                               |            |

\*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

**C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung**

Die Eigenkapitalentwicklung wird mit dem endgültigen Jahresabschluss dargestellt.

Gemeinde Warnow  
Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

### C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde

#### Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2013

|  | Vorjahr      | Haushaltsjahr | Veränderung  |             |
|--|--------------|---------------|--------------|-------------|
|  | 2012         | 2013          | T€           | %           |
|  | T€           | T€            | T€           | %           |
| <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>33,4</b>  | <b>66,7</b>   | <b>33,3</b>  | <b>100</b>  |
| <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen</b>   | <b>-9,5</b>  | <b>-3,9</b>   |              | <b>-59</b>  |
| <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>   |             |
| <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>23,9</b>  | <b>62,8</b>   | <b>38,9</b>  | <b>163</b>  |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |              |               |              |             |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 98,0         | 20,9          | -77,1        | -79         |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,0          | 0,0           | 0,0          |             |
| 3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen                         | 15,0         | 40,0          | 25,0         | 167         |
| Zwischensumme  | 113,0        | 60,9          | -52,1        | -46         |
| abzüglich  |              |               |              |             |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |              |               |              |             |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen | -125,2       | -3,4          | 121,8        | -97         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-12,2</b> | <b>57,5</b>   |              | <b>-571</b> |
| <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag</b>   | <b>11,7</b>  | <b>120,3</b>  |              | <b>928</b>  |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen   | 106,0        | 0,0           | -106,0       | -100        |
| abzüglich  |              |               |              |             |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen  | -133,7       | 18,6          | 152,3        | -114        |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>  | <b>-27,7</b> | <b>18,6</b>   |              | <b>-167</b> |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   | 0,0          | 0,0           | 0,0          |             |
| Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse   | 348,2        | 58,8          |              | -83         |
| abzüglich  |              |               |              |             |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit  | 0,0          | 0,0           |              |             |
| Abnahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse   | -332,1       | -58,8         | 273,3        | -82         |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>  | <b>16,1</b>  | <b>0,0</b>    | <b>-16,1</b> | <b>-100</b> |
| <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-11,6</b> | <b>18,6</b>   | <b>30,2</b>  | <b>-260</b> |

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 66,7 T€.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird reduziert um den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -3,9 T€.

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen wird wesentlich geprägt durch das aktuelle Zinsniveau und die Ausschüttungen aus den Aktien, die die Gemeinde beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG hält.

Gemeinde Warnow

Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, der zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung steht, in Höhe von 62,8 T€.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

## D. Ertragslage der Gemeinde

### Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2013

|   | Vorjahr<br>2012<br>T€ | Haushaltsjahr<br>2013<br>T€ | Veränderung  |                |
|---|-----------------------|-----------------------------|--------------|----------------|
|   |                       |                             | T€           | %              |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und<br>privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge                                   | 333,5                 | 336,2                       | 2,7          | 1              |
| abzüglich<br>Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen,<br>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen,<br>Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen | -176,9                | -213,6                      | -36,7        | 21             |
| <b>Zwischensumme</b>  | <b>156,6</b>          | <b>122,6</b>                | <b>-34,0</b> | <b>-22</b>     |
| 2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge,<br>Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen<br>Sicherung                           | 188,7                 | 207,5                       | 18,8         | 10             |
| abzüglich<br>Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige<br>Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen<br>Sicherung  | -280,7                | -297,2                      | -16,5        | 6              |
| <b>Zwischensumme</b>  | <b>-92,0</b>          | <b>-89,7</b>                | <b>2,3</b>   | <b>-3</b>      |
| <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>64,6</b>           | <b>32,9</b>                 | <b>-31,7</b> | <b>-49</b>     |
| <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-8,7</b>           | <b>-3,5</b>                 | <b>5,2</b>   | <b>-60</b>     |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,0</b>            | <b>0,0</b>                  | <b>0,0</b>   | <b>#DIV/0!</b> |
| <b>Jahresergebnis</b>   | <b>55,9</b>           | <b>29,4</b>                 | <b>-26,5</b> | <b>-47</b>     |
| Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem<br>kommunalen Finanzausgleich   | 0,0                   | 0,0                         | 0,0          | #DIV/0!        |

Anmerkung:

Keine Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen. Nach deren Berücksichtigung (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -299,7 T€.

### D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 32,9 T€ ausgewiesen.

Es wird reduziert durch das Finanzergebnis in Höhe von -3,5 T€.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 29,4 (Vorjahr: 56) T€. Nach Berücksichtigung von Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen (Planansätze) beträgt das voraussichtliche Jahresergebnis -299,7 T€.

Für die folgenden Haushaltsjahre wird dauerhaft ein Jahresfehlbetrag erwartet, da die Finanzausstattung der Gemeinde rückläufig ist.

### **D.3 Kennzahlen zur Ertragslage**

#### **D.3.1 Steuern und Umlagen**

Der Betrag der Steuern und Abgaben pro Einwohner beträgt 362 (Vorjahr 369) Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 42 (Vorjahr 45) Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 306 (Vorjahr:271) Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 36 (Vorjahr: 52) Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 260 (Vorjahr: 221) Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 32 (Vorjahr: 26) Prozent.

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 92 (Vorjahr: 85) Euro/EW.

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 11 (Vorjahr: 10) Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 242 (Vorjahr: 205) EURO/EW.

#### **D.3.2 Abschreibungen**

Die Angaben werden mit dem endgültigen Jahresabschluss nachgereicht.

#### **D.3.3 Zinsaufwand**

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 15 (Vorjahr: 26) Euro/EW.

### **E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

## F. Teilhaushalte

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte, hinsichtlich der Investitionen wird auf Punkt 2.1.1 verwiesen.

|                        |  |   |
|------------------------|--|---|
| <b>Teilhaushalt 1:</b> |  | <b>Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5</b> |
|------------------------|--|---|

| Produkt |   | Jahresergebnis |             |             |
|---------|---|----------------|-------------|-------------|
|         |   | Plan           | Ist         | Abweichung  |
| 11101   | Verwaltungssteuerung  | -1.400,00      | -1.003,95   | -396,05     |
| 11102   | Gemeindevertretung, Ausschüsse                              | -9.000,00      | -8.359,91   | -640,09     |
| 11201   | Personalwesen   | -13.800,00     | -8.368,80   | -5.431,20   |
| 11401   | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement                    | -11.900,00     | 2.843,58    | -14.743,58  |
| 11402   | Sonstige zentrale Dienste                                   | -8.600,00      | -5.714,10   | -2.885,90   |
| 12101   | Wahlen  | -300,00        | -97,12      | -202,88     |
| 12601   | Allgemeiner Brandschutz                                     | -19.100,00     | -8.875,42   | -10.224,58  |
| 21101   | Schulkostenbeiträge Grundschule                             | -39.000,00     | -26.186,78  | -12.813,22  |
| 21501   | Schulkostenbeiträge Regionalschule                          | -37.000,00     | -30.709,10  | -6.290,90   |
| 28102   | Dorffeste   | -200,00        | 0,00        | -200,00     |
| 35101   | Seniorenbetreuung   | -2.600,00      | -2.582,93   | -17,07      |
| 36101   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | -68.600,00     | -71.398,80  | 2.798,80    |
| 36601   | Öffentliche Spielplätze                                     | -2.900,00      | -536,38     | -2.363,62   |
| 52201   | Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)                            | -14.000,00     | 2.277,10    | -16.277,10  |
| 53801   | Niederschlagswasserabgabe                                   | -2.100,00      | -1.955,02   | -144,98     |
| 54001   | Konzessionsabgaben  | 20.000,00      | 14.465,50   | 5.534,50    |
| 54101   | Gemeindestraßen   | -251.300,00    | -10.889,90  | -240.410,10 |
| 54201   | Rad-, Gehwege an Kreisstraßen                               | -60.700,00     | -1.919,93   | -58.780,07  |
| 54501   | Straßenreinigung und Winterdienst                           | -3.100,00      | -10.226,36  | 7.126,36    |
| 55101   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau                           | -1.300,00      | -113,05     | -1.186,95   |
| 55201   | Gewässerunterhaltung außerhalb WBV                          | -700,00        | 0,00        | -700,00     |
| 55202   | Wasser- und Bodenverbände                                   | -32.300,00     | -93,30      | -32.206,70  |
| 55301   | Denkmäler und Mahnmale                                      | -100,00        | 0,00        | -100,00     |
| 56101   | Umweltschutzmaßnahmen                                       | 800,00         | 1.012,08    | -212,08     |
| 1       | Teilhaushalt ges.   | -559.200,00    | -168.432,59 | -390.767,41 |

### Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11201 (Personalwesen) reduzierten sich die Zuschüsse gegenüber der Planung um 6,1 T€. Die Personalaufwendungen reduzierten sich gegenüber der Planung um 11,6 T€. Geplant waren hier eine zusätzliche Arbeitskraft für 12 Monate über den Bundesfreiwilligendienst sowie die Personalkosten eines geringfügig Beschäftigten für die Reinigung des Dorfgemeinschaftshauses.

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind Einsparungen bei den Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 6,4 T€ entstanden.

Im Produkt 12601 (Allgemeiner Brandschutz) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-4,2 T€, insbesondere Unterhaltungsaufwand) und den sonstigen laufenden Aufwendungen (-1,7 T€, hauptsächlich Dienst- und Schutzbekleidung) eingespart.

## Gemeinde Warnow

## Anlage zum Jahresabschluss 2013 - Rechenschaftsbericht

Sowohl die Schulkostenbeiträge an den Grundschulen als auch an den Regionalen Schulen sind erheblich gesunken (-18,9 T€), was unter anderem in gesunkenen Platzkosten und den geringeren Schülerzahlen begründet ist.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen gegenüber der Planung um 2,8 T€ gestiegen.

Bei den Mietwohnungen sind um 9,7 T€ erhöhte Mieterträge zu verzeichnen, was in dem guten Vermietungsstand begründet ist.

An Konzessionsabgaben wurden 5,5 T€ weniger gezahlt, weil die Nachzahlung für 2012 geringer ausgefallen ist als die für 2011.

Bei den Gemeindestraßen wurden unter anderem 5.000 Euro für Unterhaltungsmaßnahmen (Brücke Großenhof, Austausch Bohlen – 5.000 Euro) nicht in Anspruch genommen. Daher sind auch die geplanten Zuschüsse vom sonstigen privaten Bereich für die Brücke Großenhof (2.500 Euro) nicht eingegangen.

Im Produkt 54201 (Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen) wurden Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 3.200 Euro und Baumpflege in Höhe von 1.000 Euro nicht in Anspruch genommen.

Im Produkt 54501 (Straßenreinigung, Winterdienst) haben sich die Kosten für Winterdienst um 7,1 T€ erhöht und damit mehr als verdreifacht. Grund hierfür war der extrem lange Winter.

Folgende Abschreibungsbeträge wurden veranschlagt, aber noch nicht gebucht:

| Produkt | Betrag  |
|---------|---------|
| 11401   | 14.300  |
| 11402   | 600     |
| 12601   | 7.100   |
| 36601   | 2.400   |
| 52201   | 5.500   |
| 54101   | 237.200 |
| 54201   | 61.100  |
| 55101   | 900     |
| 55202   | 31.800  |

Gleiches gilt für die Auflösungen von Sonderposten.

| Teilhaushalt 2: |   | Zentrale Finanzleistungen |            |            |
|-----------------|---|---------------------------|------------|------------|
| Produkt         | Beschreibung  | Jahresergebnis            |            |            |
|                 |   | Plan                      | Ist        | Abweichung |
| 61101           | Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 208.000,00                | 201.060,03 | 6.939,97   |
| 61201           | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                | -8.800,00                 | -9.059,52  | 259,52     |
| 62601           | Gewinnanteile E.ON edis                             | 5.500,00                  | 5.790,55   | -290,55    |
| 2               | Teilhaushalt ges.                                   | 204.700,00                | 197.791,06 | 6.908,94   |

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Veränderungen gegenüber den Planansätzen betreffen das Produkt 61101, insbesondere

1. Mindererträge in der Gewerbesteuer (-7.568 Euro),
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (3.645,62 Euro),

3. Minderaufwendungen in der Gewerbesteuerumlage (-1.302,73 Euro),
4. Mehraufwendungen bei der Kreisumlage (+5.587,82 Euro),

## **G. Prognosebericht**

Der Haushalt der Gemeinde Warnow weist auch in den Folgejahren Fehlbeträge aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Im Haushaltsjahr 2013 ist es der Gemeinde gelungen, wieder einen positiven Finanzmittelbestand aufzubauen. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite), die noch im März 2013 auf über 100 T€ angewachsen waren, sind durch erhebliche Einsparungen, vor allem im Bereich Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und durch den Verzicht auf neue Investitionen abgebaut worden. Zum Jahresende kann ein leichter positiver Bestand in Höhe von 21,3 T€ ausgewiesen werden. In der Planung wird jedoch von einer negativen Kassenlage ausgegangen, da der Unterhaltungsstau abgebaut werden muss und dringend notwendige Investitionen anstehen.

Die Gemeinde ist dauerhaft nicht mehr in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren. Auch die konsequente Fortführung und Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes kann dies nicht wesentlich beeinflussen.

## **H. Risikobericht**

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen. Grundlage für deren Ermittlung sind die Werte der mittelfristigen Finanzplanung des Landes.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Gewerbesteuer. Die Erträge sind starken Schwankungen unterworfen und abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und insbesondere der Ertragslage der ortsansässigen Unternehmen.

Ein weiteres Risiko wird in der Kreisumlage gesehen, da die finanziellen Folgen aus der Kreisgebietsreform und der Verlagerung des Verwaltungssitzes nach Wismar mit den daraus verbundenen Auswirkungen auf die Kreisumlage nicht abschätzbar sind.



# Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|------------|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------|
|            |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   |                                     |
|            |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |                                     |
| 1.         | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 233.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 61,66   | 0,00   | 233.361,66                                      | 0,00  | 233.361,66  | 230.331,11                              | 3.030,55                            | 234.677,54                                   | -4.346,43  | 0,00   | 40                                  |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge  |                                       | 241.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 5.637,57  | 0,00   | 247.237,57                                      | 0,00  | 247.237,57  | 207.067,39                              | 40.170,18                           | 187.997,47                                   | 19.069,92  | 0,00   | 41                                  |
| 3.         | + Erträge der sozialen Sicherung   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 42                                  |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte   |                                       | 19.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 19.600,00                                       | 0,00  | 19.600,00   | 20.406,58                               | -806,58                             | 20.159,74                                    | 246,84   | 0,00   | 43                                  |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                                       | 60.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 7.840,85  | 0,00   | 68.640,85                                       | 0,00  | 68.640,85   | 70.302,69                               | -1.661,84                           | 56.753,00                                    | 13.549,69  | 0,00   | 441.443,444<br>,445,448             |
| 6.         | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen  |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 100,00  | 0,00  | 100,00  | 419,41                                  | -319,41                             | 728,41                                       | -309,00  | 0,00   | 442,448                             |
| 7.         | + Erhöhungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 451                                 |
|            | - Verminderungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   |                                     |
| 8.         | + Andere aktivierte Eigenleistungen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 452                                 |
| 9.         | + Sonstige laufende Erträge  |                                       | 20.800,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 20.800,00                                       | 0,00  | 20.800,00   | 15.153,21                               | 5.646,79                            | 21.932,58                                    | -6.779,37  | 0,00   | 46                                  |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>  |                                       | <b>576.200,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>13.540,08</b>  | <b>0,00</b>  | <b>589.740,08</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>589.740,08</b>                                       | <b>543.680,39</b>                       | <b>46.059,69</b>                    | <b>522.248,74</b>                            | <b>21.431,65</b>   | <b>0,00</b>  |                                     |
| 11.        | - Personalaufwendungen   |                                       | 41.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 41.000,00                                       | 0,00  | 41.000,00   | 29.240,59                               | 11.759,41                           | 35.877,85                                    | -6.637,26  | 0,00   | 50                                  |
| 12.        | - Versorgungsaufwendungen  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 51                                  |
| 13.        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 201.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 7.902,51  | -5.786,49  | 203.816,02                                      | 0,00  | 203.816,02  | 153.638,90                              | 50.177,12                           | 139.350,96                                   | 14.287,94  | 0,00   | 52                                  |
| 14.        | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 360.900,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 360.900,00                                      | 0,00  | 360.900,00  | 0,00                                    | 360.900,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 53                                  |



# Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                              | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|------------|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|-------------------------------------|
|            |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   |                                     |
|            |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |                                     |
| 15.        | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 21,76                                   | -21,76                              | 0,00   | 21,76  | 0,00   |                                     |
| 16.        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 290.300,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 5.587,82  | 5.707,49   | 301.595,31                                      | 0,00  | 301.595,31  | 297.156,28                              | 4.439,03                            | 280.717,69                                   | 16.438,59  | 0,00   | 54                                  |
| 17.        | - Aufwendungen der sozialen Sicherung   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 55   |                                     |
| 18.        | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 33.500,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 49,75   | 47,87  | 33.597,62                                       | 0,00  | 33.597,62   | 30.756,11                               | 2.841,51                            | 10.562,11                                    | 20.194,00  | 0,00   | 56                                  |
| <b>19.</b> | <b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>                      |                                       | <b>927.400,00</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>13.540,08</b>  | <b>-31,13</b>  | <b>940.908,95</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>940.908,95</b>                                       | <b>510.813,64</b>                       | <b>430.095,31</b>                   | <b>466.508,61</b>                            | <b>44.305,03</b>   | <b>0,00</b>  |                                     |
| <b>20.</b> | <b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>                                    |                                       | <b>-351.200,00</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>31,13</b>   | <b>-351.168,87</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>-351.168,87</b>                                      | <b>32.866,75</b>                        | <b>-384.035,62</b>                  | <b>55.740,13</b>                             | <b>-22.873,38</b>  | <b>0,00</b>  |                                     |
| 21.        | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  |                                       | 6.300,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 6.300,00  | 0,00  | 6.300,00  | 5.790,55                                | 509,45                              | 7.682,10                                     | -1.891,55  | 0,00   | 47                                  |
| 22.        | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  |                                       | 9.600,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 9.600,00  | 0,00  | 9.600,00  | 9.298,83                                | 301,17                              | 16.362,06                                    | -7.063,23  | 0,00   | 57                                  |
| <b>23.</b> | <b>= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>   |                                       | <b>-3.300,00</b>                   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>-3.300,00</b>                                | <b>0,00</b>   | <b>-3.300,00</b>  | <b>-3.508,28</b>                        | <b>208,28</b>                       | <b>-8.679,96</b>                             | <b>5.171,68</b>  | <b>0,00</b>  |                                     |
| <b>24.</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>  |                                       | <b>-354.500,00</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>31,13</b>   | <b>-354.468,87</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>-354.468,87</b>                                      | <b>29.358,47</b>                        | <b>-383.827,34</b>                  | <b>47.060,17</b>                             | <b>-17.701,70</b>  | <b>0,00</b>  |                                     |
| 25.        | + Außerordentliche Erträge  |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 491                                 |
| 26.        | - Außerordentliche Aufwendungen   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 591                                 |



# Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis  | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    | Erläuterung |          |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | tigungen des | ermächti-   | Ergebnis    | ermächti- | des         | im Haus-   | des Haus-  | veränderung |             | gung von |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts-   | tungen im   | Ergebnis    | tungen im | Haushalts-  | Haushalts- | gegenüber  | Ermäch-     |             | Ergebnis |
|     |   |                                       | und           |            | genseitigen | Haushalts-  | Haushalts-    | Ergebnis     | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Konto-      |          |
|     |   |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren   | Ergebnis    | Ergebnis      | Ergebnis     | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | nummer      |          |
|     |   |                                       | in €          | in €       | in €        | in €        | in €          | in €         | in €        | in €        | in €      | in €        | in €       | in €       | in €        |             |          |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3           | 4           | 5             | 6            | 7           | 8           | 9         | 10          | 11         | 12         | 13          |             |          |
| 27. | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Saldo der Nummern 25 und 26)   |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        |             |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der<br>Rücklagen (Summe der Nummern<br>24 und 27)  |                                       | -354.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 31,13         | -354.468,87  | 0,00        | -354.468,87 | 29.358,47 | -383.827,34 | 47.060,17  | -17.701,70 | 0,00        |             |          |
| 29. | - Einstellungen in die Kapitalrücklage  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 592         |          |
| 30. | + Entnahmen aus der Kapitalrücklage   |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 492         |          |
| 31. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 28, 29 und 30)           |                                       | -354.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 31,13         | -354.468,87  | 0,00        | -354.468,87 | 29.358,47 | -383.827,34 | 47.060,17  | -17.701,70 | 0,00        |             |          |
| 32. | - Einstellung in die Rücklage für<br>Belastungen aus dem kommunalen<br>Finanzausgleich  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 593         |          |
| 33. | + Entnahme aus der Rücklage für<br>Belastungen aus dem kommunalen<br>Finanzausgleich  |                                       | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 493         |          |
| 34. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>vor Veränderung der sonstigen<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen (Saldo der<br>Nummern 31, 32 und 33) |                                       | -354.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 31,13         | -354.468,87  | 0,00        | -354.468,87 | 29.358,47 | -383.827,34 | 47.060,17  | -17.701,70 | 0,00        |             |          |



# Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2<br>Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                    | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des         | Verände-    | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-          | Übertragene | Gesamt-            | Ergebnis         | Abweichung         | Ergebnis         | Ergebnis-         | Übertra-    | Erläuterung |          |
|-----|---|---------------------------------------|--------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------------|-------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts-         | rung durch  | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des         | Erträge aus | ermächti-          | ermächti-        | des Haus-          | im Haus-         | des Haus-         | veränderung |             | gung von |
|     |   |                                       | jahres             | Nachtrag    | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-         | Haushalts-  | tigungen im        | tigungen im      | Haushalts-         | Haushalts-       | Haushalts-        | gegenüber   |             | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €               | in €        | in €        | und           | genseitigen   | in €               | in €        | in €               | in €             | in €               | in €             | in €              | in €        | Konto-      |          |
|     |   |                                       | 1                  | 2           | 3           | entsprechende | Deckungs-     | 6                  | 7           | 8                  | 9                | 10                 | 11               | 12                | 13          | nummer      |          |
|     |   |                                       |                    |             |             | -aufwendungen | fähigkeit     |                    |             |                    |                  |                    |                  |                   |             |             |          |
| 35. | - Einstellung in sonstige<br>zweckgebundene Ergebnisrücklagen   |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 594         |          |
| 36. | + Entnahme aus sonstigen<br>zweckgebundenen<br>Ergebnisrücklagen  |                                       | 0,00               | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00             | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 494         |          |
| 37. | <b>= Jahresergebnis</b><br><b>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b><br><b>(Saldo der Nummern 34, 35</b><br><b>und 36)</b> |                                       | <b>-354.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>31,13</b>  | <b>-354.468,87</b> | <b>0,00</b> | <b>-354.468,87</b> | <b>29.358,47</b> | <b>-383.827,34</b> | <b>47.060,17</b> | <b>-17.701,70</b> | <b>0,00</b> |             |          |
|     | nachrichtlich   |                                       |                    |             |             |               |               |                    |             |                    |                  |                    |                  |                   |             |             |          |
| 38. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5<br>Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus<br>dem Haushaltsvorjahr                                     |                                       | -----              | -----       | -----       | -----         | -----         | -----              | -----       | -----              | 0,00             | -----              | 0,00             | -----             | -----       |             |          |
| 39. | Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5<br>Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in<br>das Haushaltsfolgejahr (Summe der<br>Nummern 37 und 38)   |                                       | -----              | -----       | -----       | -----         | -----         | -----              | -----       | -----              | 29.358,47        | -----              | 47.060,17        | -----             | -----       |             |          |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



| Nr.        | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)     | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des        | Verände-    | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-         | Übertragene | Gesamt-           | Ergebnis          | Abweichung      | Ergebnis          | Ergebnis-        | Übertra-    | Erläuterung |
|------------|--|---------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|
|            |  |                                       | Haushalts-        | rung durch  | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des        | Ermächti-   | ermächti-         | Ergebnis          | im Haus-        | des Haus-         | veränderung      | gung von    |             |
|            |  |                                       | jahres            | Nachtrag    | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts-        | gungen aus  | ermächti-         | des Haus-         | haltsjahr       | haltsvor-         | gegenüber        | Ermäch-     |             |
|            |  |                                       | in €              | in €        | in €             | und              | gegenseitigen | Haushalts-        | in €        | in €              | in €              | in €            | in €              | in €             | in €        |             |
|            |  |                                       | 1                 | 2           | 3                | entsprechende    | Deckungs-     | vorjahren         | in €        | in €              | in €              | in €            | in €              | in €             | in €        | Konto-      |
|            |  |                                       |                   |             |                  | -auszahlungen    | fähigkeit     |                   |             |                   |                   |                 |                   |                  |             | nummer      |
| 1.         | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 233.300,00        | 0,00        | 0,00             | 61,66            | 0,00          | 233.361,66        | 0,00        | 233.361,66        | 227.781,95        | 5.579,71        | 227.808,47        | -26,52           | 0,00        | 60          |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfereinzahlungen                                     |                                       | 209.800,00        | 0,00        | 0,00             | 5.637,57         | 0,00          | 215.437,57        | 0,00        | 215.437,57        | 208.797,92        | 6.639,65        | 187.937,67        | 20.860,25        | 0,00        | 61          |
| 3.         | + Einzahlungen der sozialen Sicherung  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 62          |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte   |                                       | 19.600,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 19.600,00         | 0,00        | 19.600,00         | 20.521,59         | -921,59         | 20.035,13         | 486,46           | 0,00        | 63          |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                                       | 27.900,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 27.900,00         | 0,00        | 27.900,00         | 37.027,37         | -9.127,37       | 37.039,12         | -11,75           | 0,00        | 641,648     |
| 6.         | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen  |                                       | 100,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 100,00            | 0,00        | 100,00            | 419,41            | -319,41         | 760,16            | -340,75          | 0,00        | 642,648     |
| 7.         | + Erhöhungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                      |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 651         |
|            | - Verminderungen des Bestandes an<br>fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        |             |
| 8.         | + Andere aktivierte Eigenleistungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 652         |
| 9.         | + Sonstige laufende Einzahlungen   |                                       | 20.300,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 20.300,00         | 0,00        | 20.300,00         | 14.928,07         | 5.371,93        | 18.170,36         | -3.242,29        | 0,00        | 66 ./ 669   |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der laufenden<br/>Einzahlungen aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b> |                                       | <b>511.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>5.699,23</b>  | <b>0,00</b>   | <b>516.699,23</b> | <b>0,00</b> | <b>516.699,23</b> | <b>509.476,31</b> | <b>7.222,92</b> | <b>491.750,91</b> | <b>17.725,40</b> | <b>0,00</b> |             |
| 11.        | - Personalauszahlungen   |                                       | 41.000,00         | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 41.000,00         | 0,00        | 41.000,00         | 28.983,16         | 12.016,84       | 35.415,28         | -6.432,12        | 0,00        | 70          |
| 12.        | - Versorgungsauszahlungen  |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 71          |
| 13.        | - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 170.900,00        | 0,00        | 0,00             | 61,66            | 1.332,77      | 172.294,43        | 0,00        | 172.294,43        | 91.474,11         | 80.820,32       | 136.224,94        | -44.750,83       | 0,00        | 72          |
| 14.        | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferauszahlungen  |                                       | 290.300,00        | 0,00        | 0,00             | 5.587,82         | 5.707,49      | 301.595,31        | 0,00        | 301.595,31        | 295.051,24        | 6.544,07        | 280.690,04        | 14.361,20        | 0,00        | 74          |
| 15.        | - Auszahlungen der sozialen<br>Sicherung   |                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 75          |





| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des      | Verände-    | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-        | Übertragene     | Gesamt-          | Ergebnis         | Abweichung        | Ergebnis          | Ergebnis-          | Übertra-        | Erläuterung |
|-----|--|---------------------------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts-      | rung durch  | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | gungen des       | ermächti-       | ermäch-          | Ergebnis         | veränderung       | gung von          |                    |                 |             |
|     |  |                                       | jahres          | Nachtrag    | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts-       | tungen aus      | tungen im        | des Haus-        | gegenüber         | Ermäch-           |                    |                 |             |
|     |  |                                       | in €            | in €        | in €             | und              | genseitigen   | in €             | in €            | in €             | in €             | in €              | in €              | in €               | in €            | Konto-      |
|     |  |                                       | 1               | 2           | 3                | entsprechende    | Deckungs-     | 6                | 7               | 8                | 9                | 10                | 11                | 12                 | 13              | nummer      |
|     |  |                                       |                 |             |                  | -auszahlungen    | fähigkeit     |                  |                 |                  |                  |                   |                   |                    |                 |             |
| 27. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |                                       | 7.900,00        | 0,00        | 2.358,23         | 0,00             | 0,00          | 10.258,23        | 206,50          | 10.464,73        | 20.916,10        | -10.451,37        | 98.046,66         | -77.130,56         | 206,50          | 681         |
| 28. | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 682         |
| 29. | + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 684         |
| 30. | + Einzahlungen aus Sachanlagen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 685         |
| 31. | + Einzahlungen aus Finanzanlagen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 686         |
| 32. | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen  |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 687         |
| 33. | + Einzahlungen aus Vorräten  |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 40.000,00        | -40.000,00        | 15.000,00         | 25.000,00          | 0,00            | 688         |
| 34. | <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)</b>                |                                       | <b>7.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.358,23</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>10.258,23</b> | <b>206,50</b>   | <b>10.464,73</b> | <b>60.916,10</b> | <b>-50.451,37</b> | <b>113.046,66</b> | <b>-52.130,56</b>  | <b>206,50</b>   |             |
| 35. | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 116.545,00        | -116.545,00        | 0,00            | 781 + 784   |
| 36. | - Auszahlungen für Sachanlagen   |                                       | 5.100,00        | 0,00        | 2.358,23         | 0,00             | 31,13         | 7.489,36         | 1.700,00        | 9.189,36         | 3.389,36         | 5.800,00          | 8.650,91          | -5.261,55          | 1.700,00        | 785         |
| 37. | - Auszahlungen für Finanzanlagen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 786         |
| 38. | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 787         |
| 39. | - Auszahlungen für Vorräte   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 788         |
| 39a | - Sonstige Investitionsauszahlungen  |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00             | 0,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00            | 789         |
| 40. | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)</b>                |                                       | <b>5.100,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.358,23</b>  | <b>0,00</b>      | <b>31,13</b>  | <b>7.489,36</b>  | <b>1.700,00</b> | <b>9.189,36</b>  | <b>3.389,36</b>  | <b>5.800,00</b>   | <b>125.195,91</b> | <b>-121.806,55</b> | <b>1.700,00</b> |             |



| Nr.  | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                               | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-  | Inanspruch-  | Ermächti-            | Übertragene                           | Gesamt-                                      | Ergebnis                 | Abweichung            | Ergebnis                 | Ergebnis-                | Übertra-                 | Erläuterung      |
|------|--|---------------------------------------|------------|------------|------------------|---|--|----------------------|---------------------------------------|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
|      |  |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene   | nahme der  | gungen des           | ermächti-                             | Ergebnis                                     | Ergebnis                 | Ergebnis-             | Ergebnis-                | Ergebnis-                | Ergebnis-                |                  |
|      |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Haushalts-<br>jahres | gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | ermächti-<br>gungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | des Haus-<br>haltsjahres | im Haus-<br>haltsjahr | des Haus-<br>haltsjahres | des Haus-<br>haltsjahres | des Haus-<br>haltsjahres |                  |
| in € | in €   | in €                                  | in €       | in €       | in €             | in €  | in €   | in €                 | in €                                  | in €   | in €                     | in €                  | in €                     | in €                     | in €                     | Konto-<br>nummer |
| 1    | 2  | 3                                     | 4          | 5          | 6                | 7   | 8  | 9                    | 10                                    | 11   | 12                       | 13                    |                          |                          |                          |                  |
| 41.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)  |                                       | 2.800,00   | 0,00       | 0,00             | 0,00  | -31,13   | 2.768,87             | -1.493,50                             | 1.275,37                                     | 57.526,74                | -56.251,37            | -12.149,25               | 69.675,99                | -1.493,50                |                  |
| 42.  | = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)  |                                       | -22.600,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00  | -7.119,26  | -29.719,26           | -1.493,50                             | -31.212,76                                   | 120.331,42               | -151.544,18           | 11.725,08                | 108.606,34               | -1.493,50                |                  |
| 43.  | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                     | 0,00                  | 106.000,00               | -106.000,00              | 0,00                     | 691 + 692        |
| 44.  | - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  |                                       | 18.700,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 18.700,00            | 0,00                                  | 18.700,00                                    | 18.600,16                | 99,84                 | 133.666,54               | -115.066,38              | 0,00                     | 791 + 792        |
| 45.  | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)                                       |                                       | -18.700,00 | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | -18.700,00           | 0,00                                  | -18.700,00                                   | -18.600,16               | -99,84                | -27.666,54               | 9.066,38                 | 0,00                     |                  |
| 46.  | + Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                  |                                       | 41.300,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 41.300,00            | 0,00                                  | 41.300,00                                    | 58.783,64                | -17.483,64            | 348.150,83               | -289.367,19              | 0,00                     |                  |
| 47.  | - Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit                  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 0,00                 | 0,00                                  | 0,00   | 58.783,64                | -58.783,64            | 332.066,92               | -273.283,28              | 0,00                     |                  |
| 48.  | = Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47) |                                       | 41.300,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00  | 0,00   | 41.300,00            | 0,00                                  | 41.300,00                                    | 0,00                     | 41.300,00             | 16.083,91                | -16.083,91               | 0,00                     |                  |



| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                       | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Über- und außer- | Zweck-           | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis    | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- | Erläuterung |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|------------------|------------------|---------------|--------------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|----------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | planmäßige Aus-  | gebundene        | nahme der     | tigungen des | ermächti-   | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis-   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |             |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | zahlungen        | Mehreinzahlungen | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen im | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |             |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €             | in €             | in €          | in €         | in €        | in €      | in €        | in €        | in €       | in €        | in €     |             |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3                | 4                | 5             | 6            | 7           | 8         | 9           | 10          | 11         | 12          | 13       |             |
| 49. | + Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 7.119,26      | 7.119,26     | 1.493,50    | 8.612,76  | 0,00        | 8.612,76    | 0,00       | 0,00        | 1.493,50 |             |
| 50. | - Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00      | 101.731,38  | -101.731,38 | 0,00       | 101.731,38  | 0,00     |             |
| 51. | = Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)                  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 7.119,26      | 7.119,26     | 1.493,50    | 8.612,76  | -101.731,38 | 110.344,14  | 0,00       | -101.731,38 | 1.493,50 |             |
| 52. | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)                           |                                       | 22.600,00  | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 7.119,26      | 29.719,26    | 1.493,50    | 31.212,76 | -120.331,54 | 151.544,30  | -11.582,63 | -108.748,91 | 1.493,50 |             |
| 53. | + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00      | 19.159,64   | -19.159,64  | 25.668,59  | -6.508,95   | 0,00     | 699         |
| 54. | - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00      | 19.159,52   | -19.159,52  | 25.811,04  | -6.651,52   | 0,00     | 799         |
| 55. | = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54) |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00      | 0,12        | -0,12       | -142,45    | 142,57      | 0,00     |             |
| 56. | = Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 0,00             | 0,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00     |             |



# Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3<br>Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Über- und außer-<br>planmäßige Aus-<br>zahlungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehreinzahlungen<br>und<br>entsprechende<br>-auszahlungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |  |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--|--|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|-------------|--|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €   | in €   | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in €        |  |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3  | 4  | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |             |  |
| 57. | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                            |                                       | ---                                | ---                                | ---  | ---  | ---  | ---   | ---   | 0,00  | 0,00                                    | ---                                 | ---  | ---  | ---  |             |  |
| 58. | Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57) |                                       | ---                                | ---                                | ---  | ---  | ---  | ---   | ---   | 41.300,00   | 0,00                                    | ---                                 | ---  | ---  | ---  |             |  |
| 59. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres  |                                       | ---                                | ---                                | ---  | ---  | ---  | ---   | ---   | 0,00  | 0,00                                    | ---                                 | ---  | ---  | ---  |             |  |
| 60. | Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)   |                                       | ---                                | ---                                | ---  | ---  | ---  | ---   | ---   | -8.612,76   | 101.731,38                              | ---                                 | ---  | ---  | ---  |             |  |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Forderungsübersicht 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.          | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)   | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |   |                             |                  | Kumulierte<br>Abzinsung         | kumulierte<br>sonstige Wert-<br>berichtigungen | Bilanzwert                      | Bilanzwert                              |
|--------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|---|
|              |   | davon mit einer Restlaufzeit             |   |                             | Nominalwert      |                                 |  |                                 |   |
|              |   | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |                  | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsjahres                | zum Ende des<br>Haushaltsjahres | zum Ende des<br>Haushaltsvor-<br>jahres |
|              |   | in €                                     | in €                                    | in €                        |                  | in €                            | in €   | in €                            | in €                                    |
| <b>2.2.1</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>  |  |   |                             |                  |                                 |  |                                 |   |
|              | - Gebührenforderungen   | 27,66                                    | 0,00                                    | 0,00                        | 27,66            | 0,00                            | 14,68  | 12,98                           | 143,30                                  |
|              | - Beitragsforderungen   | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                            | 0,00   | 0,00                            | 0,00                                    |
|              | - Steuerforderungen   | 12.458,64                                | 0,00                                    | 0,00                        | 12.458,64        | 0,00                            | 757,91   | 11.700,73                       | 8.380,99                                |
|              | - Grundsteuer   | 1.175,26                                 | 0,00                                    | 0,00                        | 1.175,26         | 0,00                            | 757,91   | 417,35                          | 1.516,21                                |
|              | - Gewerbesteuer   | 11.292,42                                | 0,00                                    | 0,00                        | 11.292,42        | 0,00                            | 0,00   | 11.292,42                       | 6.862,28                                |
|              | - Sonstige  | -9,04                                    | 0,00                                    | 0,00                        | -9,04            | 0,00                            | 0,00   | -9,04                           | 2,50                                    |
|              | - Forderungen aus Transferleistungen  | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                            | 0,00   | 0,00                            | 0,00                                    |
|              | - Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen  | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                            | 0,00   | 0,00                            | 0,00                                    |
|              | <b>Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>                                    | <b>12.486,30</b>                         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>12.486,30</b> | <b>0,00</b>                     | <b>772,59</b>                                  | <b>11.713,71</b>                | <b>8.524,29</b>                         |
| 2.2.2        | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 19.406,19                                | 0,00                                    | 0,00                        | 19.406,19        | 0,00                            | 0,50   | 19.405,69                       | 20.071,04                               |
| 2.2.3        | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                            | 0,00   | 0,00                            | 0,00                                    |
| 2.2.4        | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00             | 0,00                            | 0,00   | 0,00                            | 0,00                                    |
| 2.2.5        | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,69                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,69             | 0,00                            | 0,00   | 0,69                            | 0,00                                    |
| 2.2.6        | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:   |  |   |                             |                  |                                 |  |                                 |   |
| 2.2.6.1      | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   | 21.310,07                                | 0,00                                    | 0,00                        | 21.310,07        | 0,00                            | 0,00   | 21.310,07                       | 0,00                                    |
| 2.2.6.2      | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   | 2,85                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 2,85             | 0,00                            | 0,00   | 2,85                            | 1.178,64                                |
| 2.2.7        | Sonstige Vermögensgegenstände   | -319,29                                  | 0,00                                    | 0,00                        | -319,29          | 0,00                            | 0,00   | -319,29                         | 1.409,20                                |
| <b>2.2</b>   | <b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>52.886,81</b>                         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>52.886,81</b> | <b>0,00</b>                     | <b>773,09</b>                                  | <b>52.113,72</b>                | <b>31.183,17</b>                        |

\*\*\* Ende der Liste "Forderungsübersicht" \*\*\*



# Verbindlichkeitenübersicht 2013

Gemeinde: 11 Warnow

| Nr.       | Art<br>(gemäß § 4 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)  | Verbindlichkeiten zum 31.12.2013<br>mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31.12.2013<br>(Nominalwert) | Abzinsung zum<br>31.12.2013 | Stand zum<br>31.12.2013<br>(Bilanzwert) | davon durch<br>Grundpfand-<br>rechte oder<br>ähnliche<br>Rechte<br>gesichert | Art und Form<br>der<br>Sicherheit | Stand zum<br>31.12.2012<br>(Bilanzwert) |
|-----------|---|--|---|-----------------------------|--|-----------------------------|---|--|-----------------------------------|---|
|           |   | bis zu einem<br>Jahr                                       | von über<br>einem bis zu<br>fünf Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |  |                             |   |  |                                   |   |
|           |   | in €   | in €                                    | in €                        |  |                             |   |  |                                   |   |
| 4.1       | Anleihen  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    |  | 0,00                              |   |
| 4.2       | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen<br>davon:   | 0,00   | 0,00                                    | 193.094,26                  | 193.094,26                               | 0,00                        | 193.094,26                              | 0,00   | 210.421,98                        |   |
| 4.2.1     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00   | 0,00                                    | 193.094,26                  | 193.094,26                               | 0,00                        | 193.094,26                              | 0,00   | 210.421,98                        |   |
| 4.2.2     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.3       | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br>gleichkommen   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.4       | Erhaltene Anzahlungen für Bestellungen  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.5       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 7.911,74   | 0,00                                    | 0,00                        | 7.911,74                                 | 0,00                        | 7.911,74                                | 0,00   | 6.692,17                          |   |
| 4.6       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.7       | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.8       | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis<br>besteht  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.9       | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung,<br>Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen<br>Stiftungen | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 0,00                              |   |
| 4.10      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:   |  |   |                             |  |                             |   |  |                                   |   |
| 4.10.1    | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                                     | 0,00                        | 0,00                                    | 0,00   | 80.421,31                         |   |
| 4.10.2    | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | -2.342,07  | 0,00                                    | 126.294,75                  | 123.952,68                               | 0,00                        | 123.952,68                              | 0,00   | 127.567,19                        |   |
| 4.11      | Sonstige Verbindlichkeiten  | 15.703,24  | 0,00                                    | 0,00                        | 15.703,24                                | 0,00                        | 15.703,24                               | 0,00   | 12.921,26                         |   |
| <b>4.</b> | <b>Summe der Verbindlichkeiten</b>  | <b>21.272,91</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>319.389,01</b>           | <b>340.661,92</b>                        | <b>0,00</b>                 | <b>340.661,92</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>438.023,91</b>                 |   |

\*\*\* Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung  |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung    |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung |
| Produkt             | 11101 | Verwaltungssteuerung |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

### Produktbeschreibung

- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Partnerschaften
  - Veröffentlichungen
  - Ehrungen und Repräsentationen
  - Veranstaltungen und Aktionen
- Mitgliedschaften in Verbänden und Vereinen:
  - Mitgliedschaft STGT

### Auftragsgrundlage

BGB; GG; Landesgesetze; Bundes- und Europagesetze, Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern, Beschlüsse der Gemeindevertretung

### Zielgruppen

Alle Bürger und Bürgerinnen

### Produktziele

- Bürgernähe und Bürgerbeteiligung an kommunalen Prozessen
- Wirtschaftlich wachsender Verwaltungsbereich mit hohem Lebensniveau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene  | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-    |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-    | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von    |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen aus | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-     |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-   | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | tigungen in |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | vorjahre     | vorjahre    | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre    | Haushalts-  |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | -aufwendungen | fähigkeit     |            |              |             |            |            |            |             | folgejahre  |
|     |  |                                       |            |            |             | in €          | in €          | in €       | in €         | in €        | in €       | in €       | in €       | in €        | in €        |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | 7             | 8             | 9          | 10           | 11          | 12         | 13         | 14         | 15          | 16          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 1.400,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99        | 1.644,99   | 0,00         | 1.644,99    | 1.003,99   | 641,04     | 804,12     | 199,83      | 0,00        |
|     | 56250000 Sachverständigen-,<br>Gerichts- und ähnliche<br>Aufwendungen  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00     | 0,00         | 500,00      | 0,00       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
 Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen im   | des       | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | Haushalts- | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahre   | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   | 10         | 11          | 12        | 13         | 14         | 15        | 16          | 17       |      |
|     | 56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindetag   |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 600,00      | 0,00      | 600,00     | 458,96     | 141,04    | 458,96      | 0,00     | 0,00 |
|     | 56930000 Repräsentationen der Gemeinde   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99      | 544,99     | 0,00        | 544,99    | 544,99     | 0,00       | 345,16    | 199,83      | 0,00     | 0,00 |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 1.400,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99      | 1.644,99   | 0,00        | 1.644,99  | 1.003,95   | 641,04     | 804,12    | 199,83      | 0,00     | 0,00 |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -1.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | -1.644,99  | 0,00        | -1.644,99 | -1.003,95  | -641,04    | -804,12   | -199,83     | 0,00     | 0,00 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -1.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | -1.644,99  | 0,00        | -1.644,99 | -1.003,95  | -641,04    | -804,12   | -199,83     | 0,00     | 0,00 |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -1.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | -1.644,99  | 0,00        | -1.644,99 | -1.003,95  | -641,04    | -804,12   | -199,83     | 0,00     | 0,00 |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | -1.644,99  | 0,00        | -1.644,99 | -1.003,95  | -641,04    | -804,12   | -199,83     | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 11101 Verwaltungssteuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-        |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | Ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von        |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder   | gungen aus | gungen aus  | ermäch-    | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | Haushalts-  | Ermäßigungen in |
|     |  |                                       | in €       | in €       | wendungen   | und           | gegen-      | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts-      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahren  | vorjahren   | jahr       | jahr       | jahr       | vorjahr    | vorjahr     | folgejahre      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | -aufwendungen | Deckungs-   |            |             |            |            |            |            |             |                 |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |            |            |            |            |             |                 |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           |               |             |            |             |            |            |            |            |             |                 |
|     |  |                                       |            |            |             |               |             |            |             |            |            |            |            |             |                 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                |
|---------------------|-------|--------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung            |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung              |
| Produktgruppe       | 111   | Verwaltungssteuerung           |
| Produkt             | 11102 | Gemeindevertretung, Ausschüsse |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

## Produktbeschreibung

- Gemeindevertretung:
  - Aufwandsentschädigung
- Ausschüsse und deren Mitglieder:
  - Aufwandsentschädigung
- Fraktionen:
  - Aufwendungen
- ehrenamtlicher Bürgermeister:
  - Vertretung in kommunalen Verbänden
  - Vertretung in Beteiligungsunternehmen
  - Verfüungsmittel
- Hauptsatzung
- Geschäftsordnung

## Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassung M-V
- Geschäftsordnungen
- Hauptsatzungen
- EntschVO
- Spezialvorschriften

## Zielgruppen

- Politische Gremien
- EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
|     |  |                                       |                                    |                                    |                                       |   |  |   |   |   |   |                                     |  |  |  |      |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung  
Produkt 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)          | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | Haushalts- | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahren  | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   | 10         | 11          | 12        | 13         | 14         | 15        | 16          | 17       |      |
| 11. | - Personalaufwendungen  |                                       | 8.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 8.200,00    | 0,00      | 8.200,00   | 8.040,00   | 160,00    | 7.800,00    | 240,00   | 0,00 |
|     | 50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit   |                                       | 8.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 8.200,00    | 0,00      | 8.200,00   | 8.040,00   | 160,00    | 7.800,00    | 240,00   | 0,00 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | 555,01     | 0,00        | 555,01    | 319,91     | 235,10     | 115,50    | 204,41      | 0,00     |      |
|     | 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | 255,01     | 0,00        | 255,01    | 214,25     | 40,76      | 115,50    | 98,75       | 0,00     |      |
|     | 56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00    | 105,66     | 194,34     | 0,00      | 105,66      | 0,00     |      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                                 |                                       | 9.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -244,99     | 8.755,01   | 0,00        | 8.755,01  | 8.359,91   | 395,10     | 7.915,50  | 444,41      | 0,00     |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)   |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99      | -8.755,01  | 0,00        | -8.755,01 | -8.359,91  | -395,10    | -7.915,50 | -444,41     | 0,00     |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99      | -8.755,01  | 0,00        | -8.755,01 | -8.359,91  | -395,10    | -7.915,50 | -444,41     | 0,00     |      |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen |                                       | -9.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 244,99      | -8.755,01  | 0,00        | -8.755,01 | -8.359,91  | -395,10    | -7.915,50 | -444,41     | 0,00     |      |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                     |
|---------------------|-------|---------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung   |
| Produktgruppe       | 112   | Personal            |
| Produkt             | 11201 | Personalwesen       |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

### Produktbeschreibung

- Gemeindearbeiter
- BEZ Maßnahme Nr. 753//09 1 AN mit 75 % Förderung bis 31.01.11, dann 65 % (Dauerförderung bis Rente)
- Dienst- und Schutzbekleidung
- Arbeitsmedizin
- Arbeitssicherheit
- Unfallumlage

### Auftragsgrundlage

- TvöD
- Arbeitsverträge
- Bundes- und Landesgesetze

### Zielgruppen

- Mitarbeiter
- Gemeindevertreter

### Produktziele

- Effektiver Personaleinsatz zur Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit
- Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen sowie in der Bezüge- und Besoldungsabrechnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---|--|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €  | in €  | in €                               | in €  | in €                                   | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4   | 5   | 6                                  | 7   | 8                                      | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   |                              | 17.400,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00  | 0,00  | 17.400,00                          | 0,00  | 17.400,00                              | 11.263,86                    | 6.136,14                    | 14.741,16                       | -3.477,30                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 112 Personal  
 Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra-  |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tigungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von  |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-   |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €      |      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |              | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €      |      |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |              | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13        |      |
|     | 41441000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)  |                                       | 17.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 17.400,00   | 0,00        | 17.400,00  | 11.263,86  | 6.136,14  | 14.741,16   | -3.477,30 | 0,00 |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 17.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 17.400,00   | 0,00        | 17.400,00  | 11.263,86  | 6.136,14  | 14.741,16   | -3.477,30 | 0,00 |
| 11. | - Personalaufwendungen   |                                       | 30.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 30.800,00   | 0,00        | 30.800,00  | 19.239,95  | 11.560,05 | 26.117,21   | -6.877,26 | 0,00 |
|     | 50221000 Aufwendungen für<br>Arbeitnehmervergütungen   |                                       | 23.900,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 23.900,00   | 0,00        | 23.900,00  | 15.474,25  | 8.425,75  | 20.992,22   | -5.517,97 | 0,00 |
|     | 50320000 Beiträge zu<br>Versorgungskassen / Arbeitnehmer   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 800,00      | 0,00        | 800,00     | 695,08     | 104,92    | 688,42      | 6,66      | 0,00 |
|     | 50420000 Aufwendungen für<br>Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung / Arbeitnehmer                      |                                       | 5.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 5.500,00    | 0,00        | 5.500,00   | 2.990,31   | 2.509,69  | 3.987,95    | -997,64   | 0,00 |
|     | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung<br>(Unfallversicherung)                                 |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 600,00      | 0,00        | 600,00     | 80,31      | 519,69    | 448,62      | -368,31   | 0,00 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7,10         | 392,90       | 0,00        | 392,90      | 392,71     | 0,19       | 180,39    | 212,32      | 0,00      |      |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst-<br>und Schutzkleidung  |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7,10         | 392,90       | 0,00        | 392,90      | 392,71     | 0,19       | 180,39    | 212,32      | 0,00      |      |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)               |                                       | 31.200,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7,10         | 31.192,90    | 0,00        | 31.192,90   | 19.632,66  | 11.560,24  | 26.297,60 | -6.664,94   | 0,00      |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 112 Personal  
Produkt 11201 Personalwesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -13.800,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 7,10          | -13.792,90 | 0,00        | -13.792,90 | -8.368,80  | -5.424,10  | -11.556,44 | 3.187,64    | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -13.800,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 7,10          | -13.792,90 | 0,00        | -13.792,90 | -8.368,80  | -5.424,10  | -11.556,44 | 3.187,64    | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -13.800,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 7,10          | -13.792,90 | 0,00        | -13.792,90 | -8.368,80  | -5.424,10  | -11.556,44 | 3.187,64    | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -13.800,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 7,10          | -13.792,90 | 0,00        | -13.792,90 | -8.368,80  | -5.424,10  | -11.556,44 | 3.187,64    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Neuerrichtung und -herstellung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen, sowohl für gewerbliche Nutzung als auch öffentliche Nutzung des Gemeinbedarfs

- Bearbeitung von Vorkaufsrechten gemäß § 24 BauGB

- Beteiligung an Verfahren der Restitution, der Vermögenszuordnung sowie Nachbarschaftsangelegenheiten

Folgende Gebäude sind dem Produkt zugeordnet:

Warnow:

Informations- u. Begegnungsstätte, Am Schulsteig 1

Gemeindehaus, Häuslerberg 3 a

Garage und Werkstatt, Seehagen 44

Großenhof:

Garagenkomplex mit 3 Garagen, Straße zur

Jugendherberge

## Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LbauO,

BrandschutzVO usw.)

VOB, VOL, HOAI

Gemeindevertreterbeschluss

## Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind

## Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger

Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit

- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch

kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme

(Instandhaltungskataster)





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis | Abweichung | Ergebnis | Ergebnis- | Übertra- |         |         |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----------|----------|------------|----------|-----------|----------|---------|---------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der   | gungen des | Erträge     | Erträge   | Erträge  | Erträge    | Erträge  | Erträge   | Erträge  | Erträge | Erträge |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Änderungen  | Mehrerträge | ein- oder   | Haushalts- | und         | Erträge   | Erträge  | Erträge    | Erträge  | Erträge   | Erträge  | Erträge | Erträge |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €        | in €       | in €        | in €      | in €     | in €       | in €     | in €      | in €     | in €    |         |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5           | 6          | 7           | 8         | 9        | 10         | 11       | 12        | 13       | 13      |         |
| 11. | - Personalaufwendungen   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 50221000 Vergütungen für<br>Arbeitnehmer   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen<br>Sozialversicherung für Arbeitnehmer  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00    |         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 11.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 348,75      | 11.948,75  | 0,00        | 11.948,75 | 5.167,47 | 6.781,28   | 5.660,70 | -493,23   | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52210000 Aufwendungen für Abfall   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 300,00     | 0,00        | 300,00    | 102,08   | 197,92     | 83,53    | 18,55     | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52240000 Aufwendungen für<br>Heizung Gas   |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00  | 1.793,03 | 1.206,97   | 1.854,34 | -61,31    | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52250000 Aufwendungen für Heizöl   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 0,00     | 500,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52260000 Aufwendungen für Strom  |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.500,00   | 0,00        | 1.500,00  | 1.265,29 | 234,71     | 1.031,83 | 233,46    | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52260009 Aufwendungen für Strom -<br>Vorjahre -  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00     | 0,00       | -99,03   | 99,03     | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52270000 Aufwendungen für Wasser<br>und Abwasser   |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00  | 268,46   | 731,54     | 360,62   | -92,16    | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52310000 Unterhaltung der<br>Grundstücke, Außenanlagen,<br>Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                      |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.500,00   | 0,00        | 1.500,00  | 575,30   | 924,70     | 626,03   | -50,73    | 0,00     | 0,00    |         |
|     | 52314000 Unterhaltung und<br>Bewirtschaftung der<br>Betriebsvorrichtungen, die im<br>Gebäude eingebaut sind      |                                       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.500,00   | 0,00        | 1.500,00  | 120,67   | 1.379,33   | 362,85   | -242,18   | 0,00     | 0,00    |         |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung                      |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung                        |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste                         |
| Produkt             | 11401 | Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis | Abweichung | Ergebnis | Ergebnis- | Übertra- |         |         |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-----------|----------|------------|----------|-----------|----------|---------|---------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | Erträge     | Erträge   | Erträge  | Erträge    | Erträge  | Erträge   | Erträge  | Erträge | Erträge |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | und         | Erträge   | Erträge  | Erträge    | Erträge  | Erträge   | Erträge  | Erträge | Erträge |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €      | in €     | in €       | in €     | in €      | in €     | in €    |         |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8         | 9        | 10         | 11       | 12        | 13       |         |         |
|     | 52320000 Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 348,75        | 848,75     | 0,00        | 848,75    | 848,75   | 0,00       | 850,55   | -1,80     | 0,00     |         |         |
|     | 52323100 Aufwendungen für Reinigung   |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 400,00     | 0,00        | 400,00    | 193,89   | 206,11     | 236,78   | -42,89    | 0,00     |         |         |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00    | 0,00     | 100,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |
|     | 52371000 Aufwendungen für Reparatur und Befüllung Feuerlöscher  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00    | 0,00     | 200,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |
|     | 52380000 GWG bis 60 EUR Netto   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00    | 0,00     | 100,00     | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |
|     | 52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00  | 0,00     | 1.000,00   | 353,20   | -353,20   | 0,00     |         |         |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 14.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 14.300,00  | 0,00        | 14.300,00 | 0,00     | 14.300,00  | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |
|     | 53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                                       | 5.900,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 5.900,00   | 0,00        | 5.900,00  | 0,00     | 5.900,00   | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |
|     | 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                                       | 6.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 6.800,00   | 0,00        | 6.800,00  | 0,00     | 6.800,00   | 0,00     | 0,00      | 0,00     |         |         |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                        | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene   | Gesamt-     | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | Ermächtigung- | ermäch-     | ermäch-     | des        | im Haus-  | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | ungen aus     | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €          | in €        | in €        | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | in €          | in €        | in €        | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     | in €       | in €          | in €        | in €        | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               | 10         | 11            | 12          | 13          | 14         | 15        | 16        | 17          |          |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                    |                                       | 1.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 1.600,00      | 0,00        | 1.600,00    | 0,00       | 1.600,00  | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25          | 600,25     | 0,00          | 600,25      | 469,62      | 130,63     | 275,38    | 194,24    | 0,00        |          |
|     | 56210000 Mieten, Pachten und<br>Erbbauszinsen   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00     | 0,00          | 200,00      | 102,26      | 97,74      | 0,00      | 102,26    | 0,00        |          |
|     | 56350000 Öffentliche<br>Bekanntmachungen  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25          | 100,25     | 0,00          | 100,25      | 100,25      | 0,00       | 0,00      | 100,25    | 0,00        |          |
|     | 56411000 Aufwendungen für<br>Gebäudeversicherungen  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00          | 300,00      | 267,11      | 32,89      | 275,38    | -8,27     | 0,00        |          |
|     | 56520000 Verluste aus<br>Wertminderungen und dem Abgang<br>von Gegenständen des<br>Umlaufvermögens (außer Vorräten<br>und Wertpapieren) |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                      |                                       | 26.500,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 349,00        | 26.849,00  | 0,00          | 26.849,00   | 5.637,09    | 21.211,91  | 5.936,08  | -298,99   | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11401 Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | in €        | in €       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -11.900,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -349,00       | -12.249,00 | 0,00        | -12.249,00 | 2.843,58   | -15.092,58 | 2.788,65  | 54,93       | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -11.900,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -349,00       | -12.249,00 | 0,00        | -12.249,00 | 2.843,58   | -15.092,58 | 2.788,65  | 54,93       | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -11.900,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -349,00       | -12.249,00 | 0,00        | -12.249,00 | 2.843,58   | -15.092,58 | 2.788,65  | 54,93       | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -11.900,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -349,00       | -12.249,00 | 0,00        | -12.249,00 | 2.843,58   | -15.092,58 | 2.788,65  | 54,93       | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung       |
| Produktbereich      | 11    | Innere Verwaltung         |
| Produktgruppe       | 114   | Zentrale Dienste          |
| Produkt             | 11402 | Sonstige zentrale Dienste |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Pirko Scheiderer

### Produktbeschreibung

- Erbringung interner Dienstleistungen
- Zentrale Materialbeschaffung und Zubehör
- EDV, Telekommunikation
- zentrale Fahrzeughaltung
- KSA
- Versicherungsangelegenheiten
- Werkzeug, Geräte für Gemeindearbeiter

### Auftragsgrundlage

Vergaberichtlinie

HH-Plan

### Produktziele

- Wirtschaftlicher Einkauf durch Bedarfszusammenfassung
- Sicherung der Bereitstellung von Materialbedarf unter Einhaltung der Vorgaben nach den Ausschreibungs- und Vergaberichtlinien

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra-    |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von    |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-     |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Haushalts- | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | tigungen in |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | Haushalts-  |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | folgejahre  |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               | 10         | 11          | 12          | 13         | 14         | 15        | 16          | 17          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 6.900,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -1.272,11     | 5.627,89   | 0,00        | 5.627,89    | 4.868,62   | 759,27     | 5.500,32  | -631,70     | 0,00        |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   |                                       | 2.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -1.272,11     | 1.227,89   | 0,00        | 1.227,89    | 1.153,57   | 74,32      | 1.462,47  | -308,90     | 0,00        |
|     | 52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe  |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00    | 2.474,07   | 525,93     | 2.821,92  | -347,86     | 0,00        |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11402 Sonstige zentrale Dienste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |             |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|-------------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |             |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |             |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | aus         | ermäch-    | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | tigungen in |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | Haushalts-  | tungen im  | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | Haushalts-  |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | vorjahren   | Haushalts- |            |            |           |             |          | folgejahre  |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             | haltsjahr  |            |            |           |             |          |             |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4             | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |             |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  |                                       | 1.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.200,00   | 0,00        | 1.200,00   | 1.069,85   | 130,15     | 1.187,51  | -117,66     | 0,00     |             |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00     | 171,13     | 28,87      | 28,42     | 142,71      | 0,00     |             |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 600,00     | 0,00        | 600,00     | 0,00       | 600,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |             |
|     | 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                       | 600,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 600,00     | 0,00        | 600,00     | 0,00       | 600,00     | 0,00      | 0,00        | 0,00     |             |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   |                                       | 1.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.100,00   | 0,00        | 1.100,00   | 845,48     | 254,52     | 838,66    | 6,82        | 0,00     |             |
|     | 56340000 Aufwendungen für Telefon   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 300,00     | 0,00        | 300,00     | 227,89     | 72,11      | 228,07    | -0,18       | 0,00     |             |
|     | Datenübertragungskosten   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |            |            |            |           |             |          |             |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00     | 179,10     | 20,90      | 179,09    | 0,01        | 0,00     |             |
|     | 56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht  |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 416,50     | 83,50      | 416,50    | 0,00        | 0,00     |             |
|     | 56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00     | 21,99      | 78,01      | 15,00     | 6,99        | 0,00     |             |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
Produkt 11402 Sonstige zentrale Dienste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene  | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|--------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-    | Ergebnis  | gungen im  | des        | im Haus-  | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen aus | ermächti- | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis  | gegenüber | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | Haushalts- | in €         | in €      | in €       | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | in €         | in €      | in €       | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     | 7          | 8            | 9         | 10         | 11         | 12        | 13        |             |          |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 8.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -1.272,11     | 7.327,89   | 0,00         | 7.327,89  | 5.714,10   | 1.613,79   | 6.338,98  | -624,88   | 0,00        |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -8.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 1.272,11      | -7.327,89  | 0,00         | -7.327,89 | -5.714,10  | -1.613,79  | -6.338,98 | 624,88    | 0,00        |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -8.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 1.272,11      | -7.327,89  | 0,00         | -7.327,89 | -5.714,10  | -1.613,79  | -6.338,98 | 624,88    | 0,00        |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -8.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 1.272,11      | -7.327,89  | 0,00         | -7.327,89 | -5.714,10  | -1.613,79  | -6.338,98 | 624,88    | 0,00        |          |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbe-<br>trag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -8.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 1.272,11      | -7.327,89  | 0,00         | -7.327,89 | -5.714,10  | -1.613,79  | -6.338,98 | 624,88    | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung    |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe       | 121   | Statistik und Wahlen   |
| Produkt             | 12101 | Wahlen                 |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

### Produktbeschreibung

- Kommunalwahlen:
  - Kreistags- und Landratswahlen
  - Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und
  - Bürgermeisterwahlen
- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren
- Ausstattung der Wahllokale
- Verpflegung der Wahlvorstände

### Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

### Zielgruppen

BürgerInnen  
Statistisches Landesamt

### Produktziele

- Korrekte Durchführung von Statistik und Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-  | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis- | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|-----------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | Ergebnis | ermächti-   | Ergebnis   | veränderung | Übertra-  |          |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | des      | tigungen im | des Haus-  | gegenüber   | ung von   |          |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | geneseitigen  | jahres     | in €        | in €     | in €        | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €     | in €        | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | in €        | in €     | in €        | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            | in €        | in €     | in €        | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               |            | 13          | 14       | 15          | 16         | 17          | 18        | 19       | 20   |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00     | 200,00      | 0,00       | 200,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 100,00      | 0,00     | 100,00      | 0,00       | 100,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
|     | 52380000 GWG bis 60 EUR Netto  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 100,00      | 0,00     | 100,00      | 0,00       | 100,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -0,25         | 99,75      | 0,00        | 99,75    | 97,12       | 2,63       | 0,00        | 97,12     | 0,00     |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 12101 Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | Haushalts- | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahren  | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   |            | 7           | 8         | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | fähigkeit     | fähigkeit   |            | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     | 56390000 Aufwendungen für<br>Wahlvorstand   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -0,25       | 99,75      | 0,00        | 99,75     | 97,12      | 2,63       | 0,00      | 97,12       | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -0,25       | 299,75     | 0,00        | 299,75    | 97,12      | 202,63     | 0,00      | 97,12       | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -300,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25        | -299,75    | 0,00        | -299,75   | -97,12     | -202,63    | 0,00      | -97,12      | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -300,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25        | -299,75    | 0,00        | -299,75   | -97,12     | -202,63    | 0,00      | -97,12      | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -300,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25        | -299,75    | 0,00        | -299,75   | -97,12     | -202,63    | 0,00      | -97,12      | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -300,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,25        | -299,75    | 0,00        | -299,75   | -97,12     | -202,63    | 0,00      | -97,12      | 0,00     |



|                     |       |                         |
|---------------------|-------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1     | Zentrale Verwaltung     |
| Produktbereich      | 12    | Sicherheit und Ordnung  |
| Produktgruppe       | 126   | Brandschutz             |
| Produkt             | 12601 | Allgemeiner Brandschutz |

#### **Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

#### **Produktbeschreibung**

- ehrenamtliche Tätigkeit:
  - Aufwandsentschädigungen
- Einrichtungen des Brandschutzes:
  - Feuerwehrhaus, Warnow, Häuslerberg
  - Schlauchturm, Warnow, Häuslerberg
  - Feuerwehrautos
  - Feuerwehrtechnisches Gerät
  - Brandschutztechnische Prüfungen
- Gefahrenabwehrender Brandschutz, technische Hilfe und Wasserwehr:
  - Brandbekämpfung
  - Brandsicherheitswachdienst
  - Befreiung von Personen und Tieren
  - Beseitigung von Verkehrshindernissen, Überschwemmungen
  - Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren
- Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
  - Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kräfte
  - Brandschutzerziehung und -aufklärung der Bevölkerung, von Unternehmen, Institutionen und Behörden
- Dienstleistungen für Dritte:
  - Überlassung von Geräten
  - Schulungen, Brandschutzerziehungen und -aufklärung
- Löschwasserschau

#### **Auftragsgrundlage**

Landesgesetze  
Brandschutzgesetz

#### **Zielgruppen**

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Gewerbetreibende  
Öffentliche Einrichtungen





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 126 Brandschutz  
Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8         | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 5.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -434,85       | 4.565,15   | 0,00        | 4.565,15  | 811,06     | 3.754,09   | 3.942,56   | -3.131,50   | 0,00     |
|     | 52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.000,00   | 0,00        | 1.000,00  | 325,20     | 674,80     | 0,00       | 325,20      | 0,00     |
|     | 52352000 Betriebs- und Schmierstoffe   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -348,75       | 451,25     | 0,00        | 451,25    | 382,17     | 69,08      | 595,23     | -213,06     | 0,00     |
|     | 52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)                                       |                                       | 1.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 1.200,00   | 0,00        | 1.200,00  | 0,00       | 1.200,00   | 814,08     | -814,08     | 0,00     |
|     | 52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | -31,13        | 768,87     | 0,00        | 768,87    | 0,00       | 768,87     | 2.226,71   | -2.226,71   | 0,00     |
|     | 52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)   |                                       | 500,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 66,47      | 433,53     | 269,32     | -202,85     | 0,00     |
|     | 52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00    | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
|     | 52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbindemittel)   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00    | 0,00       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
|     | 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände-  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 100,00     | 0,00        | 100,00    | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
|     | Löschwasserentnahme  |                                       |            |            |             |             |               |            |             |           |            |            |            |             |          |
|     | 52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstausfall)  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 200,00     | 0,00        | 200,00    | 0,00       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     | 52920000 Aufwendungen für<br>Wartungspauschale Hydranten   |                                       | 100,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -54,97   | 45,03   | 0,00  | 45,03   | 37,22                                   | 7,81                                | 37,22  | 0,00   | 0,00   |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 7.100,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 7.100,00  | 0,00  | 7.100,00  | 0,00                                    | 7.100,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte  |                                       | 900,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 900,00  | 0,00  | 900,00  | 0,00                                    | 900,00                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53800000 Abschreibungen auf<br>Fahrzeuge, Maschinen und<br>technische Anlagen, Betriebs- und<br>Ge   |                                       | 5.200,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 5.200,00  | 0,00  | 5.200,00  | 0,00                                    | 5.200,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 53801000 Abschreibungen auf<br>Geringwertige Wirtschaftsgüter<br>(GWG)   |                                       | 1.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 1.000,00  | 0,00  | 1.000,00  | 0,00                                    | 1.000,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 600,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 600,00  | 0,00  | 600,00  | 600,00                                  | 0,00                                | 600,00                                       | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 54190000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 300,00                                  | 0,00                                | 300,00                                       | 0,00   | 0,00   |      |
|     | 54191000 Zuschuss an<br>Kameradschaftskasse für<br>Jugendwehr  |                                       | 300,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 300,00                                  | 0,00                                | 300,00                                       | 0,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 126 Brandschutz  
Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis- | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|----------|------------|-------------|-----------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | Ergebnis | Ergebnis   | veränderung | Ergebnis  | Übertra- |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | gungen im   | tigungen im | des      | des        | gegenüber   | des       | Übertra- |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | in €       | in €        | in €        | in €     | in €       | in €        | in €      | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | 6          | 7           | 8           | 9        | 10         | 11          | 12        | 13       |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | Deckungs-   |            |             |             |          |            |             |           |          |
|     |  |                                       |            |            |             | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |             |          |            |             |           |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |             |            |             |             |          |            |             |           |          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 7.100,00   | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 54,97       | 7.204,72   | 0,00        | 7.204,72    | 5.503,72 | 1.701,00   | 3.389,31    | 2.114,41  | 0,00     |
|     | 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 54,97       | 854,97     | 0,00        | 854,97      | 854,97   | 0,00       | 232,74      | 622,23    | 0,00     |
|     | 56130000 Aufwendungen für Reisekosten  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 200,00     | 0,00        | 200,00      | 0,00     | 200,00     | 0,00        | 0,00      | 0,00     |
|     | 56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung   |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 400,00     | 0,00        | 400,00      | 356,11   | 43,89      | 337,08      | 19,03     | 0,00     |
|     | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                         |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 3.000,00   | 0,00        | 3.000,00    | 2.297,58 | 702,42     | 936,10      | 1.361,48  | 0,00     |
|     | 56243000 Unterhaltung Software, Updates  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00     | 100,00     | 0,00        | 0,00      | 0,00     |
|     | 56310000 Aufwendungen für Büromaterial   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 200,00     | 0,00        | 200,00      | 17,45    | 182,55     | 81,38       | -63,93    | 0,00     |
|     | 56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 31,50    | 68,50      | 87,14       | -55,64    | 0,00     |
|     | 56330000 Aufwendungen für Porto und Versandkosten  |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00     | 100,00     | 0,00        | 0,00      | 0,00     |
|     | 56360000 Öffentlichkeitsarbeit   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 100,00     | 0,00        | 100,00      | 0,00     | 100,00     | 0,00        | 0,00      | 0,00     |
|     | 56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)   |                                       | 400,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 400,00     | 0,00        | 400,00      | 395,68   | 4,32       | 395,68      | 0,00      | 0,00     |
|     | 56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW  |                                       | 1.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 1.200,00   | 0,00        | 1.200,00    | 1.090,68 | 109,32     | 1.109,19    | -18,51    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | tigungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts-   | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | jahres       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    |              | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   |              | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   |              | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | in € |
|     |   |                                       | 10         | 11         | 12          |               |             |              | 13          | 14          | 15         | 16         | 17        | 18          | 19       | 20   |
|     | 56420000 Aufwendungen für<br>Beiträge an den<br>Kreisfeuerwehrverband   |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 300,00      | 0,00        | 300,00     | 210,00     | 90,00     | 210,00      | 0,00     | 0,00 |
|     | 56930000 Aufwendungen für<br>Repräsentationen, Geburtstage,<br>Jubiläen   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00        | 249,75       | 0,00        | 249,75      | 249,75     | 0,00       | 0,00      | 249,75      | 0,00     | 0,00 |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 21.800,00  | 0,00       | 0,00        | 49,75         | -379,88     | 21.469,87    | 0,00        | 21.469,87   | 8.875,42   | 12.594,45  | 9.892,51  | -1.017,09   | 0,00     | 0,00 |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -19.100,00 | 0,00       | 0,00        | -49,75        | 379,88      | -18.769,87   | 0,00        | -18.769,87  | -8.875,42  | -9.894,45  | -8.992,51 | 117,09      | 0,00     | 0,00 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -19.100,00 | 0,00       | 0,00        | -49,75        | 379,88      | -18.769,87   | 0,00        | -18.769,87  | -8.875,42  | -9.894,45  | -8.992,51 | 117,09      | 0,00     | 0,00 |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -19.100,00 | 0,00       | 0,00        | -49,75        | 379,88      | -18.769,87   | 0,00        | -18.769,87  | -8.875,42  | -9.894,45  | -8.992,51 | 117,09      | 0,00     | 0,00 |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -19.100,00 | 0,00       | 0,00        | -49,75        | 379,88      | -18.769,87   | 0,00        | -18.769,87  | -8.875,42  | -9.894,45  | -8.992,51 | 117,09      | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe 126 Brandschutz  
Produkt 12601 Allgemeiner Brandschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-     |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von     |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder     | gungen aus | gungen im   | des        | des        | Ergebnis   | gegenüber  | Ergebnis-   | Ermäch-      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | wendungen   | und           | gegenseitigen | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | tingungen in |
|     |  |                                       |            |            |             | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre    | Haushalts-   |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |            |            |            |            |             | folgejahre   |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €          | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €         |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4             | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13           |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen  
 Produktgruppe 211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a SchulG M-V)  
 Produkt 21101 Schulkostenbeiträge Grundschulen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | wendungen   | und           | gegen-      | jahres     | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    |            | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | -aufwendungen | Deckungs-   |            | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       |            |            |             | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |            |            |            |            |             |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -39.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -9.103,44   | -48.103,44 | 0,00        | -48.103,44 | -26.186,78 | -21.916,66 | -38.512,46 | 12.325,68   | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -39.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -9.103,44   | -48.103,44 | 0,00        | -48.103,44 | -26.186,78 | -21.916,66 | -38.512,46 | 12.325,68   | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -39.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -9.103,44   | -48.103,44 | 0,00        | -48.103,44 | -26.186,78 | -21.916,66 | -38.512,46 | 12.325,68   | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -39.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -9.103,44   | -48.103,44 | 0,00        | -48.103,44 | -26.186,78 | -21.916,66 | -38.512,46 | 12.325,68   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau S. Cordes

### Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen  
inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

### Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

### Zielgruppen

fremde Träger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-     | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des    | ene         | ermächti-  | ermächti-   | des        | im Haus-  | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-    | Erträge     | gungen aus | tigungen im | Haushalts- | Haltsjahr | Haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | ent-          | ein- oder ge- | in €        | in €       | in €        | in €       | in €      | in €       | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | seitigen      | in €        | in €       | in €        | in €       | in €      | in €       | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     | gegenseitigen | 7           | 8          | 9           | 10         | 11        | 12         | 13          | 13       |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 37.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 37.000,00   | 0,00       | 37.000,00   | 30.709,10  | 6.290,90  | 33.906,63  | -3.197,53   | 0,00     |
|     | 52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden   |                                       | 37.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 37.000,00   | 0,00       | 37.000,00   | 31.341,67  | 5.658,33  | 30.682,20  | 659,47      | 0,00     |
|     | 52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00       | 0,00        | -632,57    | 632,57    | 3.224,43   | -3.857,00   | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 37.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 37.000,00   | 0,00       | 37.000,00   | 30.709,10  | 6.290,90  | 33.906,63  | -3.197,53   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -37.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | -37.000,00  | 0,00       | -37.000,00  | -30.709,10 | -6.290,90 | -33.906,63 | 3.197,53    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 2     | Schule und Kultur                                  |
| Produktbereich      | 21    | Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen    |
| Produktgruppe       | 215   | Regionale Schulen ( § 11 Abs. 2 Nr. 1b SchulG M-V) |
| Produkt             | 21501 | Schulkostenbeiträge Regionale Schulen              |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | haushalts- | haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -37.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -37.000,00 | 0,00        | -37.000,00 | -30.709,10 | -6.290,90  | -33.906,63 | 3.197,53    | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -37.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -37.000,00 | 0,00        | -37.000,00 | -30.709,10 | -6.290,90  | -33.906,63 | 3.197,53    | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -37.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -37.000,00 | 0,00        | -37.000,00 | -30.709,10 | -6.290,90  | -33.906,63 | 3.197,53    | 0,00     |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 28102 Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -200,00   | 0,00  | -200,00   | 0,00                                    | -200,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -200,00   | 0,00  | -200,00   | 0,00                                    | -200,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -200,00   | 0,00  | -200,00   | 0,00                                    | -200,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -200,00                            | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -200,00   | 0,00  | -200,00   | 0,00                                    | -200,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Heidrun Köpke

## Produktbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Gratulationen zu Rentnergeburtstagen

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

## Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde

## Produktziele

- Daseinsvorsorge

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |             |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | ermächti-  | gungen im  | des        | im Haus-   | des Haus-   | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | gungen im  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | haushalts- | haushalts-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | wendungen   | und           | geneseitigen  | jahres     | vorjahren   | haushalts- | jahres     | haushalts- | haushalts- | Haushalts- | tigungen in |             |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            |             | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | Haushalts-  |             |          |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts-  |             |          |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            |             | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts-  |             |          |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               |            |             | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts-  |             |          |
|     |  |                                       | 13         | 14         | 15          |               |               |            |             | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts- | haushalts-  |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung            |                                       | 2.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.300,00    | 0,00       | 2.300,00   | 2.288,72   | 11,28      | 1.929,46   | 359,26      | 0,00        |          |
|     |  |                                       | 2.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.300,00    | 0,00       | 2.300,00   | 2.288,72   | 11,28      | 1.929,46   | 359,26      | 0,00        |          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br>56930000 Aufwendungen für Rentnerbetreuung/Geburtstage                      |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 300,00      | 0,00       | 300,00     | 294,21     | 5,79       | 128,71     | 165,50      | 0,00        |          |
|     |  |                                       | 300,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 300,00      | 0,00       | 300,00     | 294,21     | 5,79       | 128,71     | 165,50      | 0,00        |          |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                        |                                       | 2.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.600,00    | 0,00       | 2.600,00   | 2.582,93   | 17,07      | 2.058,17   | 524,76      | 0,00        |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                      |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.600,00   | 0,00       | -2.600,00  | -2.582,93  | -17,07     | -2.058,17  | -524,76     | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                            |
| Produktbereich      | 35    | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produktgruppe       | 351   | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen         |
| Produkt             | 35101 | Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-   | Ergebnis  | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | des Haus- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | Haushalts- | in €        | in €      | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren  | in €        | in €      | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8         | 9         | 10         | 11        | 12          | 13       |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)   |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.600,00   | 0,00      | -2.600,00 | -2.582,93  | -17,07    | -2.058,17   | -524,76  | 0,00 |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.600,00   | 0,00      | -2.600,00 | -2.582,93  | -17,07    | -2.058,17   | -524,76  | 0,00 |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -2.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.600,00   | 0,00      | -2.600,00 | -2.582,93  | -17,07    | -2.058,17   | -524,76  | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend  |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                             |
| Produktgruppe       | 361   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |
| Produkt             | 36101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Karin Lässig

### Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der Kindertagesbetreuung fremder Träger  
 - Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen für Kinder  
 inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen Aufenthaltes

### Auftragsgrundlage

KiföG MV

### Zielgruppen

Eltern  
 Kinder

### Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung  
 - Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene  | Gesamt-   | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tigungen des | ermächti-    | Ergebnis  | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen aus | des       | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber | Ergebnis-   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | Ergebnis     | Ergebnis     | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | entsprechende | Deckungs-     | Ergebnis     | Ergebnis     | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | -aufwendungen | fähigkeit     | Ergebnis     | Ergebnis     | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               | Ergebnis     | Ergebnis     | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen  |                                       | 68.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 5.707,49      | 74.307,49    | 0,00         | 74.307,49 | 71.398,80   | 2.908,69   | 63.504,84  | 7.893,96  | 0,00        |          |
|     | 54143000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke an öffentliche Einrichtungen<br>Stadt/Gemeinden                        |                                       | 1.600,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 2.139,67      | 3.739,67     | 0,00         | 3.739,67  | 3.739,67    | 0,00       | 663,24     | 3.076,43  | 0,00        |          |
|     | 54151000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / private Kita's   |                                       | 6.300,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 3.567,82      | 9.867,82     | 0,00         | 9.867,82  | 9.867,82    | 0,00       | 8.044,17   | 1.823,65  | 0,00        |          |
|     | 54159000 Zuschüsse für laufende<br>Zwecke / Tagesmütter  |                                       | 10.500,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 10.500,00    | 0,00         | 10.500,00 | 9.484,00    | 1.016,00   | 8.056,00   | 1.428,00  | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege  
 Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     | 54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's  |                                       | 50.200,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 50.200,00                                       | 0,00  | 50.200,00   | 48.307,31                               | 1.892,69                            | 46.741,43                                    | 1.565,88   | 0,00   |      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 68.600,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 5.707,49   | 74.307,49                                       | 0,00  | 74.307,49   | 71.398,80                               | 2.908,69                            | 63.504,84                                    | 7.893,96   | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -68.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -5.707,49  | -74.307,49                                      | 0,00  | -74.307,49  | -71.398,80                              | -2.908,69                           | -63.504,84                                   | -7.893,96  | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -68.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -5.707,49  | -74.307,49                                      | 0,00  | -74.307,49  | -71.398,80                              | -2.908,69                           | -63.504,84                                   | -7.893,96  | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen                                |                                       | -68.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -5.707,49  | -74.307,49                                      | 0,00  | -74.307,49  | -71.398,80                              | -2.908,69                           | -63.504,84                                   | -7.893,96  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31) |                                       | -68.600,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -5.707,49  | -74.307,49                                      | 0,00  | -74.307,49  | -71.398,80                              | -2.908,69                           | -63.504,84                                   | -7.893,96  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 3     | Soziales und Jugend                        |
| Produktbereich      | 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe         |
| Produktgruppe       | 366   | Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt             | 36601 | Öffentliche Spielplätze u.ä.               |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Holger Janke

### Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplatzanlagen im öffentlichen Raum:
- Warnow, an der Dorfstraße
- Thorstorf
- Bössow
- Großenhof

### Auftragsgrundlage

Städtebauliche und soziale Zielstellungen der Gemeindevertretung  
Bestimmungen des TÜV und der allg. Bauvorschriften für den Bau von Spielplätzen

### Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

### Produktziele

- Nachfrageorientierte Bereitstellung von Spiel- und Freizeitanlagen im gesamten Gemeindegebiet und Sicherstellung der Sicherheitsbestimmungen und der Funktionalität der Spielgeräte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)                                   | Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br><i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i> |                              | 500,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 500,00                             | 0,00  | 500,00                                | 0,00                         | 500,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |
|     |  |                              | 500,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 500,00                             | 0,00  | 500,00                                | 0,00                         | 500,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)   |                              | 500,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 500,00                             | 0,00  | 500,00                                | 0,00                         | 500,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit  
 Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze u.ä.

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -2.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -2.900,00                                       | 0,00  | -2.900,00   | -536,38                                 | -2.363,62                           | -214,20                                      | -322,18  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -2.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -2.900,00                                       | 0,00  | -2.900,00   | -536,38                                 | -2.363,62                           | -214,20                                      | -322,18  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 52    | Bauen und Wohnen                   |
| Produktgruppe       | 522   | Wohnungsbauförderung               |
| Produkt             | 52201 | Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen) |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

### Produktbeschreibung

- Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten von gemeindlichen Wohnungen
- effektive Zusammenarbeit mit der WOBAG als Verwalter
- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 40
- 6 WE Wohnblock, Warnow, Seehagen 42

### Auftragsgrundlage

Alle baulichen Vorschriften, die für die Bereitstellung privater und öffentlicher Bauten zu berücksichtigen sind (z.B. LBauO, BrandschutzVO usw.)  
VOB, VOL, HOAI

### Zielgruppen

MieterInnen

### Produktziele

- Wirtschaftliche Kostenoptimierung im Bereich Bewirtschaftungskosten/ Instandhaltung/ Reinigung/ Wartung bei gleichzeitiger Sicherstellung der erforderlichen Qualität und Betriebssicherheit
- Verlängerung der Restlaufzeiten von Gebäuden durch kontinuierliche und effektive Instandhaltungssysteme (Instandhaltungskataster)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   |                              | 54.900,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 7.840,85   | 0,00  | 62.740,85                          | 0,00  | 62.740,85                             | 64.566,43                    | -1.825,58                   | 50.806,68                       | 13.759,75                                      | 0,00  |      |
|     | 44110001 Mieterträge Wohnungen   |                              | 54.900,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 7.840,85   | 0,00  | 62.740,85                          | 0,00  | 62.740,85                             | 64.566,43                    | -1.825,58                   | 50.806,68                       | 13.759,75                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | Ergebnis  | ermächti-   | des        | im Haus-  | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tigungen im | Ergebnis  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahre      | Ergebnis      | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €       | in €        | in €      | in €        | in €       | in €      | in €      | in €        |          |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6          | 7           | 8         | 9           | 10         | 11        | 12        | 13          |          |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge  |                                       | 500,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 426,14      | 73,86      | 415,62    | 10,52     | 0,00        |          |
|     | 46270001 Versicherungserstattung   |                                       | 500,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00    | 426,14      | 73,86      | 415,62    | 10,52     | 0,00        |          |
|     | WOBAG  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |           |             |            |           |           |             |          |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)   |                                       | 55.400,00     | 0,00       | 0,00          | 7.840,85      | 0,00        | 63.240,85  | 0,00        | 63.240,85 | 64.992,57   | -1.751,72  | 51.222,30 | 13.770,27 | 0,00        |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen   |                                       | 60.800,00     | 0,00       | 0,00          | 7.840,85      | -7.119,26   | 61.521,59  | 0,00        | 61.521,59 | 59.819,37   | 1.702,22   | 17.335,00 | 42.484,37 | 0,00        |          |
|     | 52310000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der Gebäude und<br>Grundstücke   |                                       | 30.000,00     | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 30.000,00  | 0,00        | 30.000,00 | 28.297,78   | 1.702,22   | 0,00      | 28.297,78 | 0,00        |          |
|     | 52310001 Aufwendungen für<br>Unterhaltung und Bewirtschaftung<br>der Gebäude und Grundstücke<br>WOBAG  |                                       | 30.800,00     | 0,00       | 0,00          | 7.840,85      | -7.119,26   | 31.521,59  | 0,00        | 31.521,59 | 31.521,59   | 0,00       | 17.335,00 | 14.186,59 | 0,00        |          |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Inangasetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 5.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00  | 0,00        | 5.500,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |
|     | 53400000 Abschreibungen auf<br>bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte  |                                       | 5.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00  | 0,00        | 5.500,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | des        | ungen im   | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren     | tungen im     | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12         | 13          |          |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen  |                                       | 3.100,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 3.100,00   | 0,00        | 3.100,00   | 2.896,10   | 203,90     | 2.879,58   | 16,52      | 0,00        |          |
|     | 56370001 Aufwendungen für  |                                       | 200,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 200,00     | 0,00        | 200,00     | 133,20     | 66,80      | 127,20     | 6,00       | 0,00        |          |
|     | Bankgebühren WOBAG   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | 56390001 sonstige  |                                       | 2.400,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 2.400,00   | 0,00        | 2.400,00   | 2.336,76   | 63,24      | 2.336,76   | 0,00       | 0,00        |          |
|     | Geschäftsaufwendungen  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Verwaltergebühr  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | 56411000 Gebäudeversicherungen   |                                       | 500,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 500,00     | 0,00        | 500,00     | 426,14     | 73,86      | 415,62     | 10,52      | 0,00        |          |
| 19. | = Summe der laufenden  |                                       | 69.400,00     | 0,00       | 0,00          | 7.840,85      | -7.119,26   | 70.121,59  | 0,00        | 70.121,59  | 62.715,47  | 7.406,12   | 20.214,58  | 42.500,89  | 0,00        |          |
|     | Aufwendungen aus   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Verwaltungstätigkeit (Summe der  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Nummern 11 bis 18)   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus   |                                       | -14.000,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 7.119,26    | -6.880,74  | 0,00        | -6.880,74  | 2.277,10   | -9.157,84  | 31.007,72  | -28.730,62 | 0,00        |          |
|     | Verwaltungstätigkeit (Saldo der  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Nummern 10 und 19)   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe   |                                       | -14.000,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 7.119,26    | -6.880,74  | 0,00        | -6.880,74  | 2.277,10   | -9.157,84  | 31.007,72  | -28.730,62 | 0,00        |          |
|     | der Nummern 20 und 23)   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
| 28. | = Jahresergebnis   |                                       | -14.000,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 7.119,26    | -6.880,74  | 0,00        | -6.880,74  | 2.277,10   | -9.157,84  | 31.007,72  | -28.730,62 | 0,00        |          |
|     | (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | des Teilhaushaltes vor   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Verrechnung der internen   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Leistungsbeziehungen   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
| 32. | = Jahresergebnis   |                                       | -14.000,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 7.119,26    | -6.880,74  | 0,00        | -6.880,74  | 2.277,10   | -9.157,84  | 31.007,72  | -28.730,62 | 0,00        |          |
|     | (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | des Teilhaushaltes nach  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Verrechnung der internen   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | Leistungsbeziehungen (Summe  |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     | der Nummern 28 und 31)   |                                       |               |            |               |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnungsbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
|     |  |                                       |                                    |                                    |                                       |   |  |   |   |   |   |                                     |  |  |  |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                           |
|---------------------|-------|---------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt         |
| Produktbereich      | 53    | Ver- und Entsorgung       |
| Produktgruppe       | 538   | Abwasserbeseitigung       |
| Produkt             | 53801 | Niederschlagswasserabgabe |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

### Produktbeschreibung

- Abgabe an den ZVG
- Kommunale Abwasserbeseitigung (Oberflächenwasser)
- Projekt Vorflut des ZVG

### Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

### Zielgruppen

EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                      | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene   | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tungen des | ene Ermächti- | ermächti-  | er des     | im Haus-   | des Haus- | veränderung | von      |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus    | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | vorjahr   | gegenüber   | Ermäch-  |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | jahres     | Haushalts-    | Haushalts- | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre      | jahr       | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |      |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |               |            |            |            |           |             |          |      |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |               |            |            |            |           |             |          |      |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und<br>sonstige Transferaufwendungen<br>54430000 Allgemeine Umlagen an<br>Zweckverbände                        |                                       | 2.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.100,00      | 0,00       | 2.100,00   | 1.955,02   | 144,98    | 1.955,02    | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 2.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.100,00      | 0,00       | 2.100,00   | 1.955,02   | 144,98    | 1.955,02    | 0,00     | 0,00 |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                                    |                                       | 2.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 2.100,00      | 0,00       | 2.100,00   | 1.955,02   | 144,98    | 1.955,02    | 0,00     | 0,00 |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -2.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.100,00     | 0,00       | -2.100,00  | -1.955,02  | -144,98   | -1.955,02   | 0,00     | 0,00 |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -2.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.100,00     | 0,00       | -2.100,00  | -1.955,02  | -144,98   | -1.955,02   | 0,00     | 0,00 |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen |                                       | -2.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | -2.100,00     | 0,00       | -2.100,00  | -1.955,02  | -144,98   | -1.955,02   | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt 53801 Niederschlagswasserabgabe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -2.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -2.100,00                                       | 0,00  | -2.100,00   | -1.955,02                               | -144,98                             | -1.955,02                                    | 0,00   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                       |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN      |
| Produktgruppe       | 540   | Konzessionsabgaben                      |
| Produkt             | 54001 | Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Gemeindevertreterbeschluss

### Produktziele

- Rechtssicherer Abschluss von Konzessionsverträgen als Grundlage für die Zurverfügungstellung der Verkehrswege für die Verlegung von Leitungen einschließlich Konzessionsabgabe

### Produktbeschreibung

- Verwaltung und Überwachung der Konzessionsverträge und -abgaben

### Zielgruppen

Versorgungsträger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge<br>46250000 Konzessionsabgaben   |                              | 20.000,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 20.000,00                          | 0,00  | 20.000,00                             | 14.465,50                    | 5.534,50                    | 20.323,46                       | -5.857,96                                      | 0,00  |      |
|     |  |                              | 20.000,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 20.000,00                          | 0,00  | 20.000,00                             | 14.465,50                    | 5.534,50                    | 20.323,46                       | -5.857,96                                      | 0,00  |      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)                         |                              | 20.000,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 20.000,00                          | 0,00  | 20.000,00                             | 14.465,50                    | 5.534,50                    | 20.323,46                       | -5.857,96                                      | 0,00  |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)                                |                              | 20.000,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 20.000,00                          | 0,00  | 20.000,00                             | 14.465,50                    | 5.534,50                    | 20.323,46                       | -5.857,96                                      | 0,00  |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                              | 20.000,00                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 20.000,00                          | 0,00  | 20.000,00                             | 14.465,50                    | 5.534,50                    | 20.323,46                       | -5.857,96                                      | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben  
 Produkt 54001 Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 20.000,00                                       | 0,00  | 20.000,00   | 14.465,50                               | 5.534,50                            | 20.323,46                                    | -5.857,96  | 0,00   |      |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 20.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 20.000,00                                       | 0,00  | 20.000,00   | 14.465,50                               | 5.534,50                            | 20.323,46                                    | -5.857,96  | 0,00   |      |      |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 541   | Gemeindestraßen                    |
| Produkt             | 54101 | Gemeindestraßen                    |

#### **Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)**

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

#### **Produktbeschreibung**

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im Rahmen von Erschließermodellen
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Namensvergabe von neu errichteten Gemeindestraßen
- Sicherstellung der Straßenentwässerung
- Vergabe von Aufgrabegenehmigungen, Führen eines Straßenkatasters
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

#### **Auftragsgrundlage**

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze  
Gemeindevertreterbeschlüsse  
KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

#### **Zielgruppen**

Einwohner und -innen der Gemeinde  
Anlieger und Eigentümer  
Erschließungsträger  
Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

#### **Produktziele**

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich Ausbau und Zustand der Gemeindestraßen
- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der Gemeindestraßen und der Nebenanlagen



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |   |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |   |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41459000 Zuweisungen und<br>Zuschüsse für laufende Zwecke vom<br>sonstigen privaten Bereich<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen  |                                       | 12.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 12.900,00                                       | 0,00  | 12.900,00   | 0,00                                    | 12.900,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 2.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 2.500,00  | 0,00  | 2.500,00  | 0,00                                    | 2.500,00                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 10.400,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 10.400,00                                       | 0,00  | 10.400,00   | 0,00                                    | 10.400,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 12.900,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 12.900,00                                       | 0,00  | 12.900,00   | 0,00                                    | 12.900,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52260009 Aufwendungen für Strom -<br>Vorjahre -<br>52331000 Brücken, Tunnel und<br>ingenieurtechnische Anlagen<br>52338000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze,<br>Verkehrslenkungsanlagen<br>52338100 Unterhaltung<br>Verkehrszeichen |                                       | 27.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -11.399,15   | 15.600,85                                       | 0,00  | 15.600,85   | 10.889,90                               | 4.710,95                            | 29.185,75                                    | -18.295,85   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 7.800,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 1.272,11   | 9.072,11  | 0,00  | 9.072,11  | 9.072,11                                | 0,00                                | 7.934,83                                     | 1.137,28   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | -275,10                                      | 275,10   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 5.000,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -3.567,82  | 1.432,18  | 0,00  | 1.432,18  | 0,00                                    | 1.432,18                            | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 12.000,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -9.103,44  | 2.896,56  | 0,00  | 2.896,56  | 1.496,49                                | 1.400,07                            | 21.261,64                                    | -19.765,15   | 0,00   |      |
|     |   |                                       | 500,00                             | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 0,00                                    | 500,00                              | 197,57                                       | -197,57  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-   | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des  | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-    | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts-  | tungen im   | tungen im   | Haushalts- | haltsjahr   | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-  | Haushalts-  |             |             | in €       | in €        | in €       | in €        | in €     |
|     |  |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren     | ermächti-     | ermächti-   |             |             |             |            |             |            |             |          |
|     |  |                                       | in €          | in €       | in €          | in €          | in €        | in €        | in €        | in €        | in €       | in €        | in €       | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5           | 6           | 7           | 8           | 9          | 10          | 11         | 12          | 13       |
|     | 52339000 Unterhaltung<br>Buswartehallen  |                                       | 200,00        | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 200,00      | 0,00        | 200,00      | 0,00       | 200,00      | 28,68      | -28,68      | 0,00     |
|     | 52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege  |                                       | 1.500,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 1.500,00    | 0,00        | 1.500,00    | 321,30     | 1.178,70    | 38,13      | 283,17      | 0,00     |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und auf<br>Sachanlagen sowie auf aktivierte<br>Aufwendungen für die Ingangsetzung<br>und Erweiterung der Verwaltung |                                       | 237.200,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 237.200,00  | 0,00        | 237.200,00  | 0,00       | 237.200,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das<br>Infrastrukturvermögen (einschließlich<br>Grundstücke und grundstücksgleiche<br>Rechte)  |                                       | 237.200,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 237.200,00  | 0,00        | 237.200,00  | 0,00       | 237.200,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)   |                                       | 264.200,00    | 0,00       | 0,00          | 0,00          | -11.399,15  | 252.800,85  | 0,00        | 252.800,85  | 10.889,90  | 241.910,95  | 29.185,75  | -18.295,85  | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)  |                                       | -251.300,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 11.399,15   | -239.900,85 | 0,00        | -239.900,85 | -10.889,90 | -229.010,95 | -29.185,75 | 18.295,85   | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)   |                                       | -251.300,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 11.399,15   | -239.900,85 | 0,00        | -239.900,85 | -10.889,90 | -229.010,95 | -29.185,75 | 18.295,85   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -251.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 11.399,15  | -239.900,85                                     | 0,00  | -239.900,85   | -10.889,90                              | -229.010,95                         | -29.185,75                                   | 18.295,85  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -251.300,00                        | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 11.399,15  | -239.900,85                                     | 0,00  | -239.900,85   | -10.889,90                              | -229.010,95                         | -29.185,75                                   | 18.295,85  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                                     |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN                    |
| Produktgruppe       | 542   | Kreisstraßen  |
| Produkt             | 54201 | Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

## Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte an der K18
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der K18

## Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

## Zielgruppen

Gemeindevertretung als beschließendes Gremium

Anwohner und Eigentümer

Erschließungsträger

Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

## Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra- |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-------------|-------------|----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | plan-       | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti- | ermäch-   | ung des    | veränderung | veränderung | gung von |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | mäßige Auf- | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | gungen im | des Haus- | gegenüber  | gegenüber   | Ermäch-     |          |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €      | in €      | in €       | in €        | in €        | in €     | in € |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8         | 9         | 10         | 11          | 12          | 13       |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des      | Verände-    | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-       | Übertragene | Gesamt-         | Ergebnis    | Abweichung      | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra-    |
|-----|--|---------------------------------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
|     |  |                                       | Haushalts-      | rung durch  | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der   | gungen des      | ermächti-   | ermächti-       | des         | im Haus-        | des Haus-   | veränderung | gung von    |
|     |  |                                       | jahres          | Nachtrag    | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts-      | tigungen im | tigungen im     | Haushalts-  | Haushalts-      | Haushalts-  | gegenüber   | Ermäch-     |
|     |  |                                       | und             |             | entsprechende | gegenseitigen | vorjahren   | Haushalts-      | Haushalts-  | Haushalts-      | Haushalts-  | Haushalts-      | vorjahr     | tigungen in |             |
|     |  |                                       | -aufwendungen   | fähigkeit   |               |               |             | vorjahren       | Haushalts-  | Haushalts-      | Haushalts-  | Haushalts-      | vorjahr     | Haushalts-  |             |
|     |  |                                       | in €            | in €        | in €          | in €          | in €        | in €            | in €        | in €            | in €        | in €            | in €        | in €        |             |
|     |  |                                       | 1               | 2           | 3             | 4             | 5           | 6               | 7           | 8               | 9           | 10              | 11          | 12          | 13          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen  |                                       | 6.600,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|     |  |                                       | 6.600,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 6.600,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43225000 Entgelte für die<br>Sondernutzung von Straßen   |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|     |  |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 10. | <b>= Summe der laufenden Erträge aus<br/>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br/>Nummern 1 bis 9)</b>  |                                       | <b>6.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>6.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>6.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>6.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52260000 Aufwendungen für<br>Stromkosten<br>52260009 Aufwendungen für Strom -<br>Vorjahre -<br>52338000 Aufwendungen für die<br>Unterhaltung von Straßen, Wege,<br>Plätze und Verkehrslenkungsanlagen<br>52339000 Unterhaltung<br>Buswarteallen<br>52922000 Aufwendungen für<br>Baumpflege |                                       | 6.200,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -2.139,67   | 4.060,33        | 0,00        | 4.060,33        | 1.919,93    | 2.140,40        | 2.444,31    | -524,38     | 0,00        |
|     |  |                                       | 2.000,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 2.000,00        | 0,00        | 2.000,00        | 1.919,93    | 80,07           | 1.861,93    | 58,00       | 0,00        |
|     |  |                                       | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | 0,00        | 0,00            | -42,37      | 42,37       | 0,00        |
|     |  |                                       | 3.000,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | -2.139,67   | 860,33          | 0,00        | 860,33          | 0,00        | 860,33          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|     |  |                                       | 200,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 200,00          | 0,00        | 200,00          | 0,00        | 200,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|     |  |                                       | 1.000,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 1.000,00        | 0,00        | 1.000,00        | 0,00        | 1.000,00        | 624,75      | -624,75     | 0,00        |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i> |                                       | 61.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 61.100,00                                       | 0,00  | 61.100,00   | 0,00                                    | 61.100,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
|     |  |                                       | 61.100,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 61.100,00                                       | 0,00  | 61.100,00   | 0,00                                    | 61.100,00                           | 0,00   | 0,00   | 0,00   |      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 67.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | -2.139,67  | 65.160,33                                       | 0,00  | 65.160,33   | 1.919,93                                | 63.240,40                           | 2.444,31                                     | -524,38  | 0,00   |      |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | -60.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 2.139,67   | -58.560,33                                      | 0,00  | -58.560,33  | -1.919,93                               | -56.640,40                          | -2.444,31                                    | 524,38   | 0,00   |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)  |                                       | -60.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 2.139,67   | -58.560,33                                      | 0,00  | -58.560,33  | -1.919,93                               | -56.640,40                          | -2.444,31                                    | 524,38   | 0,00   |      |
| 28. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen  |                                       | -60.700,00                         | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 2.139,67   | -58.560,33                                      | 0,00  | -58.560,33  | -1.919,93                               | -56.640,40                          | -2.444,31                                    | 524,38   | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-     | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €        | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8           | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -60.700,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 2.139,67      | -58.560,33 | 0,00        | -58.560,33  | -1.919,93  | -56.640,40 | -2.444,31 | 524,38      | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt                  |
| Produktbereich      | 54    | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe       | 545   | Straßenreinigung, Winterdienst     |
| Produkt             | 54501 | Straßenreinigung, Winterdienst     |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz Mecklenburg- Vorpommern  
Gemeindevertreterbeschlüsse  
Straßenreinigungssatzung der Gemeinde

### Produktziele

- Durchsetzung der Straßenreinigungssatzung, Gewährleistung von Sauberkeit
- Gefahrenabwehr für den fließenden und Fußgängerverkehr
- Verkehrssicherungspflicht und Wirtschaftlichkeit

### Produktbeschreibung

- Regelmäßige innerörtliche Straßenreinigung
- Winterdienst innerörtlich, auf Gemeindestraßen außerörtlich
- Vornahme des Winterdienstes nach Bedarf und Notwendigkeit

### Zielgruppen

- Einwohner und -innen der Gemeinde
- Reinigungs- und Winterdienstpflichtige Anlieger

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | haltsjahr   | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | haltsjahr   | 9          | 10         | 11        | 12          | 13       |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |             |            |            |           |             |          |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                                       | 3.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 7.126,36      | 10.226,36  | 0,00        | 10.226,36   | 10.226,36  | 0,00       | 2.605,23  | 7.621,13    | 0,00     |
|     | 52338000 Aufwendungen für Winterdienst   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 7,10          | 107,10     | 0,00        | 107,10      | 107,10     | 0,00       | 0,00      | 107,10      | 0,00     |
|     | 52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge  |                                       | 3.000,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 7.119,26      | 10.119,26  | 0,00        | 10.119,26   | 10.119,26  | 0,00       | 2.605,23  | 7.514,03    | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Winterdienst  
 Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | gungen im  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | ermächti-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | Haushalts- | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahren  |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     |   |                                       | 10         | 11         | 12          |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
|     |   |                                       | 13         |            |             |               |             |            |             |            |            |            |            |            |             |          |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 3.100,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 7.126,36    | 10.226,36  | 0,00        | 10.226,36  | 10.226,36  | 0,00       | 2.605,23   | 7.621,13   | 0,00        |          |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -3.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7.126,36   | -10.226,36 | 0,00        | -10.226,36 | -10.226,36 | 0,00       | -2.605,23  | -7.621,13  | 0,00        |          |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -3.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7.126,36   | -10.226,36 | 0,00        | -10.226,36 | -10.226,36 | 0,00       | -2.605,23  | -7.621,13  | 0,00        |          |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -3.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7.126,36   | -10.226,36 | 0,00        | -10.226,36 | -10.226,36 | 0,00       | -2.605,23  | -7.621,13  | 0,00        |          |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -3.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -7.126,36   | -10.226,36 | 0,00        | -10.226,36 | -10.226,36 | 0,00       | -2.605,23  | -7.621,13  | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege   |
| Produktgruppe       | 551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet) |
| Produkt             | 55101 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau  |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Parkanlagen, Wanderwegen
- Anpflanzung und Unterhaltung von Bäumen, Baumpflege (hier nicht an öffentlichen Straßen)
- Naturschutzangelegenheiten

### Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern  
Gemeindevertreterbeschlüsse  
Satzungen und organisatorische Regelungen

### Zielgruppen

Einwohner und -innen zur Verbesserung der Naherholung  
Vereine und Institutionen  
Touristen

### Produktziele

- Betreuung von gesetzlich geschützten Landschaftsteilen
- Durchsetzung und Unterhaltung wirtschaftlicher Werte (Baumpflege, Pflege von Wanderwegen und Grün)
- Verkehrssicherungspflicht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                              | 400,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 400,00                             | 0,00  | 400,00                                | 113,05                       | 286,95                      | 0,00                            | 113,05   | 0,00  |      |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zugeordnet)  
 Produkt 55101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.300,00                                       | 0,00  | -1.300,00   | -113,05                                 | -1.186,95                           | 0,00   | -113,05  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -1.300,00                          | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | -1.300,00                                       | 0,00  | -1.300,00   | -113,05                                 | -1.186,95                           | 0,00   | -113,05  | 0,00   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55201 | Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)                        |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung von öffentlichen Gewässern außerhalb Wasser- und Bodenverband
- Dorfteiche, Feuerlöschteiche (z.B. Bössow)
- Bedarfsstauanlagen in Großenhof und Thorstorf
- Regenrückhaltebecken
- Drainagen

### Auftragsgrundlage

Landesgesetze

### Produktziele

- Erhaltung wirtschaftlicher Werte
- Wirtschaftliche Unterhaltung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                  | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                     | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  |                              | 700,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 700,00                             | 0,00  | 700,00                                | 0,00                         | 700,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |
|     | 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer   |                              | 200,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 200,00                             | 0,00  | 200,00                                | 0,00                         | 200,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |
|     | 52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a.                                |                              | 500,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 500,00                             | 0,00  | 500,00                                | 0,00                         | 500,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)                  |                              | 700,00                     | 0,00                       | 0,00                        | 0,00   | 0,00  | 700,00                             | 0,00  | 700,00                                | 0,00                         | 700,00                      | 0,00                            | 0,00   | 0,00  |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
 Produkt 55201 Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des    | Verände-   | Überplan-     | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis  | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts-    | rung durch | mäßige Auf-   | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti- | Ergebnis  | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres        | Nachtrag   | wendungen     | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen aus  | tungen im | des Haus- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | und           |            | entsprechende | gegenseitigen | Haushalts-    | Haushalts- | in €        | in €      | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | -aufwendungen | fähigkeit  | vorjahren     | vorjahren     | in €          | in €       | in €        | in €      | in €      | in €       | in €      | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1             | 2          | 3             | 4             | 5             | 6          | 7           | 8         | 9         | 10         | 11        | 12          | 13       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -700,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | -700,00    | 0,00        | -700,00   | 0,00      | -700,00    | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -700,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | -700,00    | 0,00        | -700,00   | 0,00      | -700,00    | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -700,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | -700,00    | 0,00        | -700,00   | 0,00      | -700,00    | 0,00      | 0,00        | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -700,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | -700,00    | 0,00        | -700,00   | 0,00      | -700,00    | 0,00      | 0,00        | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt  |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege                                 |
| Produktgruppe       | 552   | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz |
| Produkt             | 55202 | Wasser- und Bodenverbände (WBVB)                             |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern  
Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes  
Wallensteingraben - Küste

### Produktziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung von privaten- und öffentlichen Flächen
- Abwehr von Gefahren, die durch fließendes- oder Oberflächenwasser auftreten können

### Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

### Zielgruppen

- Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben - Küste
- EigentümerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | tragene     | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | gungen aus  | tigungen im | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | Haushalts-  | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | vorjahre    | jahr        | jahr       | jahr       | jahr       | jahr       | jahr        |          |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     |            |             |             |            |            |            |            |             |          |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               |            |             |             |            |            |            |            |             |          |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               |            |             |             |            |            |            |            |             |          |
|     |  |                                       | 13         |            |             |               |               |            |             |             |            |            |            |            |             |          |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte<br>43229000 Erträge aus Gebühren<br>Wasser- und Bodenverband        |                                       | 18.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.100,00  | 0,00        | 18.100,00   | 18.081,58  | 18,42      | 18.109,74  | -28,16     | 0,00        |          |
|     |  |                                       | 18.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.100,00  | 0,00        | 18.100,00   | 18.081,58  | 18,42      | 18.109,74  | -28,16     | 0,00        |          |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 18.100,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 18.100,00  | 0,00        | 18.100,00   | 18.081,58  | 18,42      | 18.109,74  | -28,16     | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
 Produkt 55202 Wasser- und Bodenverbände (WBVB)

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene     | Gesamt-     | Ergebnis  | Abweichung  | Ergebnis  | Ergebnis-  | Übertra-  |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-----------------|-------------|-----------|-------------|-----------|------------|-----------|------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | Ermächtigtungen | ermäch-     | Ergebnis  | veränderung | Ergebnis- | Übertra-   |           |      |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder     | Haushalts- | ungen aus       | tigungen im | des       | gegenüber   | des       | Ergebnis-  | Übertra-  |      |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | oder          | Haushalts- | in €            | in €        | in €      | in €        | in €      | in €       | in €      |      |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | gegenseitigen | vorjahre   | in €            | in €        | in €      | in €        | in €      | in €       | in €      |      |
|     |  |                                       |            |            |             | -aufwendungen | Deckungs-     |            |                 |             |           |             |           |            |           |      |
|     |  |                                       |            |            |             | fähigkeit     | fähigkeit     |            |                 |             |           |             |           |            |           |      |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |                 |             |           |             |           |            |           |      |
|     |  |                                       |            |            |             |               |               |            |                 |             |           |             |           |            |           |      |
| 14. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung<br><i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)</i> |                                       | 31.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 31.800,00       | 0,00        | 31.800,00 | 0,00        | 31.800,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 |
|     |  |                                       | 31.800,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 31.800,00       | 0,00        | 31.800,00 | 0,00        | 31.800,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br><i>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband</i>  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00            | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 18.160,20 | -18.160,20 | 0,00      | 0,00 |
|     |  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00            | 0,00        | 0,00      | 0,00        | 18.160,20 | -18.160,20 | 0,00      | 0,00 |
| 18. | - Sonstige laufenden Aufwendungen<br><i>56430000 Sonstige Beiträge - Umlage Wasser- und Bodenverband</i><br><i>56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich</i>   |                                       | 18.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 18.600,00       | 0,00        | 18.600,00 | 18.174,88   | 425,12    | 0,00       | 18.174,88 | 0,00 |
|     |  |                                       | 18.600,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 18.600,00       | 0,00        | 18.600,00 | 18.160,20   | 439,80    | 0,00       | 18.160,20 | 0,00 |
|     |  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00            | 0,00        | 14,68     | -14,68      | 0,00      | 14,68      | 0,00      |      |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 50.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 50.400,00       | 0,00        | 50.400,00 | 18.174,88   | 32.225,12 | 18.160,20  | 14,68     | 0,00 |





# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt               |
| Produktbereich      | 55    | Natur- und Landschaftspflege    |
| Produktgruppe       | 553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt             | 55301 | Denkmäler und Mahnmale          |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Denkmälern und Mahnmalen
- Gestaltung und Erhalt von Denkmälern und Mahnmalen
- z. B. Gedenkstein 1870/71 Ecke Dorfstraße/ Ecke Feldstraße Bössow

### Auftragsgrundlage

- Landesgesetze
- Gemeindevertreterbeschlüsse

### Zielgruppen

- EinwohnerInnen
- Touristen

### Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(lfd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene   | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | Ermächtigung- | ermäch-    | Ergebnis   | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von   |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | ungen aus     | igungen im | des Haus-  | Haushalts- | altsvor-   | gegenüber   | Ermäch-    |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | seitigen      | Haushalts- | Haushalts-    | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahre   | vorjahre      | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre   | vorjahre    | vorjahre   |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | fähigkeit     | fähigkeit     | 7          | 8             | 9          | 10         | 11         | 12         | 13          | 13         |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br><i>52341000 Unterhaltung Denkmäler<br/>und Ehrenfriedhöfe</i> |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00          | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
|     |   |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00          | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)                |                                       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 100,00     | 0,00          | 100,00     | 0,00       | 100,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55301 Denkmäler und Mahnmale

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-      | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene   | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermäch-   | des        | im Haus-   | des Haus-   | veränderung | gung von |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im | Haushalts- | Haushalts- | veränderung | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | in €        | in €          | in €       | in €        | in €      | in €       | in €       | in €        | in €        | in €     |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | 4           | 5             | 6          | 7           | 8         | 9          | 10         | 11          | 12          | 13       |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | -100,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -100,00    | 0,00        | -100,00   | 0,00       | -100,00    | 0,00        | 0,00        | 0,00     |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | -100,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -100,00    | 0,00        | -100,00   | 0,00       | -100,00    | 0,00        | 0,00        | 0,00     |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | -100,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -100,00    | 0,00        | -100,00   | 0,00       | -100,00    | 0,00        | 0,00        | 0,00     |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | -100,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00          | -100,00    | 0,00        | -100,00   | 0,00       | -100,00    | 0,00        | 0,00        | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5     | Gestaltung Umwelt     |
| Produktbereich      | 56    | Umweltschutz          |
| Produktgruppe       | 561   | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt             | 56101 | Umweltschutzmaßnahmen |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

### Auftragsgrundlage

Naturschutzgesetz

### Produktziele

- Ordnung, Sauberkeit und Schutz der Umwelt
- Daseinsvorsorge

### Produktbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der IGLU Standorte
- Schädlingsbekämpfung
- Beseitigung und Vermeidung von Umweltschäden

### Zielgruppen

EinwohnerInnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis    | Ergebnis- | Übertra- |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|-----------|----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tigungen des | ermächti-   | Ergebnis  | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von  |          |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-   | tungen aus  | des Haus- | Haushalts- | gegenüber  | veränderung | Ermäch-   |          |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres       | Ergebnis    | in €      | in €       | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |              | in €        | in €      | in €       | in €       | in €        | in €      | in €     | in € |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     |              | 7           | 8         | 9          | 10         | 11          | 12        | 13       | 13   |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge<br>41443000 Zuschüsse vom Landkreis<br>für Containerstellplätze |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 1.049,75     | 0,00        | 1.049,75  | 1.052,58   | -2,83      | 1.052,58    | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 1.049,75     | 0,00        | 1.049,75  | 1.052,58   | -2,83      | 1.052,58    | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 1.000,00   | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 1.049,75     | 0,00        | 1.049,75  | 1.052,58   | -2,83      | 1.052,58    | 0,00      | 0,00     | 0,00 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen<br>52339000 Aufwendungen für<br>Unterhaltung der IGLU- Standorte                 |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00       | 0,00        | 200,00    | 40,50      | 159,50     | 64,80       | -24,30    | 0,00     | 0,00 |
|     |   |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 200,00       | 0,00        | 200,00    | 40,50      | 159,50     | 64,80       | -24,30    | 0,00     | 0,00 |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-   | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis  | Ergebnis-   | Übertra- |             |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------|----------|-------------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti- | des        | im Haus-   | des Haus- | veränderung | gung von |             |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | tungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor- | gegenüber   | Ermäch-  |             |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegenseitigen | jahres     | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | tigungen in |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €      | in €       | in €       | in €      | in €        | in €     | Haushalts-  |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            |             |           |            |            |           |             |          | folgejahre  |
|     |   |                                       |            |            |             |               |               |            |             |           |            |            |           |             |          |             |
| 19. | = Summe der laufenden<br>Aufwendungen aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 11 bis 18)  |                                       | 200,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 200,00      | 0,00      | 200,00     | 40,50      | 159,50    | 64,80       | -24,30   | 0,00        |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus<br>Verwaltungstätigkeit (Saldo der<br>Nummern 10 und 19)   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 849,75     | 0,00        | 849,75    | 1.012,08   | -162,33    | 987,78    | 24,30       | 0,00     |             |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 849,75     | 0,00        | 849,75    | 1.012,08   | -162,33    | 987,78    | 24,30       | 0,00     |             |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 849,75     | 0,00        | 849,75    | 1.012,08   | -162,33    | 987,78    | 24,30       | 0,00     |             |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 49,75         | 0,00          | 849,75     | 0,00        | 849,75    | 1.012,08   | -162,33    | 987,78    | 24,30       | 0,00     |             |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus der Festsetzung und Erhebung von Steuern und Umlagen in der Finanzstatistik
- Gemeindesteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer)
- Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Umlagen (Kreisumlage, Amtsumlagen, Umlagen in besonderen Fällen u.a.)
- Gewerbesteuerumlage
- Ausgleichsleistungen

### Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

Gesetze und Verordnungen des Bundes und des Landes zum Haushalts- und Steuerrecht

### Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige  
Gemeinde

### Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamt-ermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |      |
|-----|--|------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---|--|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--|---|------|
|     |  |                              | in €                       | in €                       | in €                        | in €   | in €  | in €                               | in €  | in €                                   | in €                         | in €                        | in €                            | in €   | in €  | in € |
|     |  |                              | 1                          | 2                          | 3                           | 4  | 5   | 6                                  | 7   | 8                                      | 9                            | 10                          | 11                              | 12   | 13  |      |
|     |  |                              |                            |                            |                             |  |   |                                    |   |  |                              |                             |                                 |  |   |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-  | Übertra-    |          |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | Ergebnis   | gungen im  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen aus  | ermächti-  | Haushalts- | Haushalts- | Abweichung | Ergebnis   | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | gegen-      | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        |          |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |             | 13         | 14          | 15         | 16         | 17         | 18         | 19         | 20          |          |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben   |                                       | 233.300,00 | 0,00       | 0,00        | 61,66         | 0,00        | 233.361,66 | 0,00        | 233.361,66 | 230.331,11 | 3.030,55   | 234.677,54 | -4.346,43  | 0,00        |          |
|     | 40110000 Grundsteuer A   |                                       | 17.400,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 17.400,00  | 0,00        | 17.400,00  | 17.397,28  | 2,72       | 17.279,03  | 118,25     | 0,00        |          |
|     | 40120000 Grundsteuer B   |                                       | 47.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 47.300,00  | 0,00        | 47.300,00  | 48.277,92  | -977,92    | 48.483,52  | -205,60    | 0,00        |          |
|     | 40130000 Gewerbesteuer   |                                       | 11.000,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 11.000,00  | 0,00        | 11.000,00  | 3.432,00   | 7.568,00   | 19.516,00  | -16.084,00 | 0,00        |          |
|     | 40210000 Gemeindeanteil an der<br>Einkommensteuer  |                                       | 123.300,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 123.300,00 | 0,00        | 123.300,00 | 126.945,62 | -3.645,62  | 115.665,93 | 11.279,69  | 0,00        |          |
|     | 40220000 Gemeindeanteil an der<br>Umsatzsteuer   |                                       | 6.900,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 6.900,00   | 0,00        | 6.900,00   | 6.794,87   | 105,13     | 6.718,64   | 76,23      | 0,00        |          |
|     | 40320000 Hundesteuer   |                                       | 2.500,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 2.500,00   | 0,00        | 2.500,00   | 2.512,78   | -12,78     | 2.455,24   | 57,54      | 0,00        |          |
|     | 40521000<br>Familienleistungsausgleich   |                                       | 24.900,00  | 0,00       | 0,00        | 61,66         | 0,00        | 24.961,66  | 0,00        | 24.961,66  | 24.970,64  | -8,98      | 24.559,18  | 411,46     | 0,00        |          |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen<br>und sonstige Transfererträge  |                                       | 193.700,00 | 0,00       | 0,00        | 5.587,82      | 0,00        | 199.287,82 | 0,00        | 199.287,82 | 194.750,95 | 4.536,87   | 172.203,73 | 22.547,22  | 0,00        |          |
|     | 41111000 Schlüsselzuweisung  |                                       | 179.700,00 | 0,00       | 0,00        | 5.587,82      | 0,00        | 185.287,82 | 0,00        | 185.287,82 | 194.750,95 | -9.463,13  | 172.203,73 | 22.547,22  | 0,00        |          |
|     | 41112000<br>Investitionsschlüsselzuweisungen<br>(soweit sie nicht in einem<br>Sonderposten zu erfassen sind)     |                                       | 9.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 9.200,00   | 0,00        | 9.200,00   | 0,00       | 9.200,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00        |          |
|     | 41510000 Erträge aus der Auflösung<br>von Sonderposten aus Zuwendungen   |                                       | 4.800,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 4.800,00   | 0,00        | 4.800,00   | 0,00       | 4.800,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00        |          |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)                         |                                       | 427.000,00 | 0,00       | 0,00        | 5.649,48      | 0,00        | 432.649,48 | 0,00        | 432.649,48 | 425.082,06 | 7.567,42   | 406.881,27 | 18.200,79  | 0,00        |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-  | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tungen im   | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis   | gegenüber  | Ermäch-     |          |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Haushalts- | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           |               |               | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |               | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
|     |  |                                       | 13         |            |             |               |               | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>52490000 Sonstige Aufwendungen für Verbrauchsmittel- Hundesteuermarken  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61,66         | 0,00          | 61,66      | 0,00        | 61,66      | 61,66      | 0,00       | 0,00       | 61,66       | 0,00     |
|     |  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 61,66         | 0,00          | 61,66      | 0,00        | 61,66      | 61,66      | 0,00       | 0,00       | 61,66       | 0,00     |
| 16. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage<br>54421000 Aufwendungen für Kreisumlage<br>54422000 Aufwendungen für Amtsumlage |                                       | 219.000,00 | 0,00       | 0,00        | 5.587,82      | 0,00          | 224.587,82 | 0,00        | 224.587,82 | 223.202,46 | 1.385,36   | 196.497,63 | 26.704,83   | 0,00     |
|     |  |                                       | 1.200,00   | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 1.200,00   | 0,00        | 1.200,00   | -102,73    | 1.302,73   | 1.585,82   | -1.688,55   | 0,00     |
|     |  |                                       | 159.500,00 | 0,00       | 0,00        | 5.587,82      | 0,00          | 165.087,82 | 0,00        | 165.087,82 | 165.087,82 | 0,00       | 140.575,21 | 24.512,61   | 0,00     |
|     |  |                                       | 58.300,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 58.300,00  | 0,00        | 58.300,00  | 58.217,37  | 82,63      | 54.336,60  | 3.880,77    | 0,00     |
| 18. | - Sonstige laufende Aufwendungen<br>56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 757,91     | -757,91    | 0,00       | 757,91      | 0,00     |
|     |  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00       | 757,91     | -757,91    | 0,00       | 757,91      | 0,00     |
| 19. | = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)  |                                       | 219.000,00 | 0,00       | 0,00        | 5.649,48      | 0,00          | 224.649,48 | 0,00        | 224.649,48 | 224.022,03 | 627,45     | 196.497,63 | 27.524,40   | 0,00     |
| 20. | = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)  |                                       | 208.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 208.000,00 | 0,00        | 208.000,00 | 201.060,03 | 6.939,97   | 210.383,64 | -9.323,61   | 0,00     |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-     | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-  |      |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | gungen des | ermächti-   | ermächti-   | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von  |      |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts- | tigungen im | tigungen im | Haushalts- | haltsjahr  | haltsvor-  | gegenüber   | Ermäch-   |      |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres     | in €        | in €        | in €       | in €       | in €       | in €        | in €      |      |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     |            | in €        | in €        | in €       | in €       | in €       | in €        | in €      |      |
|     |   |                                       |            |            |             | -aufwendungen | fähigkeit     |            | 7           | 8           | 9          | 10         | 11         | 12          | 13        |      |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge<br>47920000 Vollverzinsung aus<br>Gewerbesteuer (§ 233a AO)   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00        | 800,00     | 0,00       | 800,00     | 1.127,00    | -1.127,00 | 0,00 |
|     |   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 800,00      | 0,00        | 800,00     | 0,00       | 800,00     | 1.127,00    | -1.127,00 | 0,00 |
| 22. | - Zinsaufwendungen und sonstige<br>Finanzaufwendungen<br>57910000 Sonstige Zinsen aus der<br>Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§<br>233a AO)                            |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -603,39       | 196,61     | 0,00        | 196,61      | 0,00       | 196,61     | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00 |
|     |   |                                       | 800,00     | 0,00       | 0,00        | 0,00          | -603,39       | 196,61     | 0,00        | 196,61      | 0,00       | 196,61     | 0,00       | 0,00        | 0,00      | 0,00 |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 603,39        | 603,39     | 0,00        | 603,39      | 0,00       | 603,39     | 1.127,00   | -1.127,00   | 0,00      |      |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)  |                                       | 208.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 603,39        | 208.603,39 | 0,00        | 208.603,39  | 201.060,03 | 7.543,36   | 211.510,64 | -10.450,61  | 0,00      |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 208.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 603,39        | 208.603,39 | 0,00        | 208.603,39  | 201.060,03 | 7.543,36   | 211.510,64 | -10.450,61  | 0,00      |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)<br>des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 208.000,00 | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 603,39        | 208.603,39 | 0,00        | 208.603,39  | 201.060,03 | 7.543,36   | 211.510,64 | -10.450,61  | 0,00      |      |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen                           |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft                         |
| Produktgruppe       | 611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt             | 61101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-  | Ergebnis    | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra- |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|------------|-------------|----------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-  | des         | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gung von |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | Auf-        | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | gungen aus  | ermäch-  | tigungen im | Haushalts- | Ergebnis   | gegenüber   | Ermäch-  |
|     |  |                                       | in €       | in €       | wendungen   | und           | gegen-      | Haushalts- | Haushalts-  | Ergebnis | Haushalts-  | Haushalts- | gegenüber  | tigungen in |          |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | seitigen    | vorjahren  | Ergebnis    | Ergebnis | Ergebnis    | Ergebnis   | Haushalts- | Haushalts-  |          |
|     |  |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | Deckungs-   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | 7          | 8          | 9           | fähigkeit     | fähigkeit   | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | 10         | 11         | 12          |               |             | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    |          |
|     |  |                                       | 13         | 14         | 15          |               |             | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis | Ergebnis    | Ergebnis   | Ergebnis   | Ergebnis    |          |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

108

Seite :

Datum: 13.03.2014

Uhrzeit: 14:28:59

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

## Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

## Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:
- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

## Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

## Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

## Produktziele

- Erzielung möglichst hoher Zinseinnahmen aus der Anlage des finanziellen Bestandes der Gemeinde im Rahmen eines Zinsmanagements der Verwaltungsgemeinschaft
- Vermeidung bzw. Begrenzung der Zinskosten aus Krediten zur Liquiditätssicherung durch zurückhaltende Ausgabenpolitik in der Haushaltsaufstellung und -durchführung sowie effektives Liquiditätsmanagement
- Rückführung der Gesamtbelastung aus Zins- und Tilgung für Investitionskredite durch Vermeidung von Neuverschuldung und



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen   |
| Produktbereich      | 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft   |
| Produktgruppe       | 612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet) |
| Produkt             | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |

durch optimales Schuldenmanagement  
- Ausnutzung des gesetzlichen Rahmens bei der Erhebung und  
Beitreibung Säumniszuschläge zur Gegenfinanzierung des damit  
verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von  
Liquiditätsausfällen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)                  | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-   | Zweck-        | Inanspruch-   | Ermächti-    | Übertragene  | Gesamt-  | Ergebnis   | Abweichung  | Ergebnis  | Ergebnis- | Übertra- |
|-----|---|---------------------------------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|------------|-------------|-----------|-----------|----------|
|     |   |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf- | gebundene     | nahme der     | tigungen des | ermächti-    | Ergebnis | Ergebnis   | Ergebnis-   | Ergebnis- | Ergebnis- |          |
|     |   |                                       | jahres     | Nachtrag   | wendungen   | Mehrerträge   | ein- oder ge- | Haushalts-   | tigungen aus | des      | des        | veränderung | Übertra-  |           |          |
|     |   |                                       | in €       | in €       | in €        | und           | genseitigen   | jahres       | Ergebnis     | Ergebnis | gegenüber  | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis |
|     |   |                                       | 1          | 2          | 3           | entsprechende | Deckungs-     | vorjahren    | Ergebnis     | Ergebnis | Haushalts- | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis |
|     |   |                                       | 4          | 5          | 6           | -aufwendungen | fähigkeit     | Ergebnis     | Ergebnis     | Ergebnis | Ergebnis   | Ergebnis    | Ergebnis  | Ergebnis  | Ergebnis |
|     |   |                                       | 7          | 8          | 9           | 10            | 11            | 12           | 13           | 14       | 15         | 16          | 17        | 18        | 19       |
| 9.  | + Sonstige laufende Erträge   |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 261,57     | -261,57     | 293,50    | -31,93    | 0,00     |
|     | 46220000 Säumniszuschläge,<br>Mahnggebühren, Zustellungsgebühren<br>und u.a.  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 261,57     | -261,57     | 293,50    | -31,93    | 0,00     |
| 10. | = Summe der laufenden Erträge aus<br>Verwaltungstätigkeit (Summe der<br>Nummern 1 bis 9)  |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 261,57     | -261,57     | 293,50    | -31,93    | 0,00     |
| 15. | - Abschreibungen auf<br>Vermögensgegenstände des<br>Umlaufvermögens, soweit diese die<br>üblichen Abschreibungen<br>überschreiten |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 21,76      | -21,76      | 0,00      | 21,76     | 0,00     |
|     | 53942604 Abschreibungen auf<br>Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen gegen den öffentlichen<br>Bereich                    |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 14,00      | -14,00      | 0,00      | 14,00     | 0,00     |
|     | 53942605 Abschreibungen auf<br>Forderungen aus Lieferungen und<br>Leistungen gegen den privaten<br>Bereich                        |                                       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 7,76       | -7,76       | 0,00      | 7,76      | 0,00     |







# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

### Amtsbereich/ Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

### Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt  
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

### Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

### Zielgruppen

Bürgermeister  
politische Gremien  
Beteiligungsgesellschaft

### Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik) | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des | Verände-   | Überplan-    | Zweck-        | Inanspruch- | Ermächti-  | Übertragene | Gesamt-    | Ergebnis   | Abweichung | Ergebnis   | Ergebnis-   | Übertra-   |
|-----|--|---------------------------------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|     |  |                                       | Haushalts- | rung durch | mäßige Auf-  | gebundene     | nahme der   | gungen des | ermächti-   | ermäch-    | des        | im Haus-   | des Haus-  | veränderung | gerung     |
|     |  |                                       | jahres     | Nachtrag   | wändige Auf- | Mehrerträge   | ein- oder   | Haushalts- | tungen im   | tungen im  | Haushalts- | Haushalts- | gegenüber  | von         |            |
|     |  |                                       |            | wendungen  | und          | gegenseitigen | vorjahren   | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts- | Haushalts-  | Haushalts- |
|     |  |                                       | in €       | in €       | in €         | in €          | in €        | in €       | in €        | in €       | in €       | in €       | in €       | in €        | in €       |
|     |  |                                       | 1          | 2          | 3            | 4             | 5           | 6          | 7           | 8          | 9          | 10         | 11         | 12          | 13         |
| 21. | + Zinserträge und sonstige<br>Finanzerträge  |                                       | 5.500,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00   | 5.790,55   | -290,55    | 6.309,10   | -518,55     | 0,00       |
|     | 47400000 Dividende   |                                       | 5.500,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00   | 5.790,55   | -290,55    | 6.309,10   | -518,55     | 0,00       |
|     | Anteilseignerverband   |                                       |            |            |              |               |             |            |             |            |            |            |            |             |            |
| 23. | = Finanzergebnis (Saldo der<br>Nummern 21 und 22)  |                                       | 5.500,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00   | 5.790,55   | -290,55    | 6.309,10   | -518,55     | 0,00       |
| 24. | = Ordentliches Ergebnis (Summe<br>der Nummern 20 und 23)   |                                       | 5.500,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 5.500,00   | 0,00        | 5.500,00   | 5.790,55   | -290,55    | 6.309,10   | -518,55     | 0,00       |



# Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| Hauptproduktbereich | 6     | Zentrale Finanzleistungen  |
| Produktbereich      | 62    | Beteiligungen, Sondervermögen ( soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet ) |
| Produktgruppe       | 626   | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens                                |
| Produkt             | 62601 | Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen  |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4<br>Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1<br>GemHVO-Doppik)   | Verweis<br>auf<br>Anhang<br>(Ifd.Nr.) | Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Verände-<br>rung durch<br>Nachtrag | Überplan-<br>mäßige Auf-<br>wendungen | Zweck-<br>gebundene<br>Mehrerträge<br>und<br>entsprechende<br>-aufwendungen | Inanspruch-<br>nahme der<br>ein- oder ge-<br>genseitigen<br>Deckungs-<br>fähigkeit | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Ergebnis-<br>veränderung<br>gegenüber<br>Haushalts-<br>vorjahr | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre |      |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|--|------|
|     |  |                                       | in €                               | in €                               | in €                                  | in €  | in €   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €   | in € |
|     |  |                                       | 1                                  | 2                                  | 3                                     | 4   | 5  | 6   | 7   | 8   | 9                                       | 10                                  | 11   | 12   | 13   |      |
| 28. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen                                   |                                       | 5.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 5.500,00  | 0,00  | 5.500,00  | 5.790,55                                | -290,55                             | 6.309,10                                     | -518,55  | 0,00   |      |
| 32. | = Jahresergebnis<br>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach<br>Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe<br>der Nummern 28 und 31) |                                       | 5.500,00                           | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 5.500,00  | 0,00  | 5.500,00  | 5.790,55                                | -290,55                             | 6.309,10                                     | -518,55  | 0,00   |      |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

| Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen |  |   |   |   |
|---|--|---|---|---|
| Nr.   | Bezeichnung  | Ansatz<br>des Haushaltsjahres                 | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres                   | Übertragene Ansätze<br>nach<br>§ 15 GemHVO-Doppik     |
|   |  | in €  |   |   |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>  |  |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>  |   |   |   |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>   |  |   |   |   |
| <b>2.1</b>  | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>   |   |   |   |
| <b>2.2</b>  | <b>Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   | 12601.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung                                      | 1.700,00 €                                    | 0,00 €  | 1.700,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>1.700,00 €</b>                                     |
|   | 12601.23143000H-004 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung | 206,50 €                                      | 0,00 €  | 206,50 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |   |   | <b>206,50 €</b>                                       |
|   | <b>Saldo 2014 (Auszahlungen - Einzahlungen)</b>  |   |   | <b>1.493,50 €</b>                                     |
| <b>2.3</b>  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |   |   |   |
|   | <b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>   |   |   |   |
|   |  | genehmigte Festsetzung<br>des Haushaltsjahres | davon<br>im Haushaltsjahr<br>in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze<br>nach<br>§ 52 Abs. 3<br>KV M-V |
|   |  | in €  |   |   |
| <b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>                      |  |   |   |   |
|   |  |   |   |   |
|   | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>  |   |   |   |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |              |   |   |   |  |
|---|--------------|---|---|---|--|
| Verpflichtungsermächtigungen<br>(gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)                            | Gesamtbetrag | Planungsdaten des<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten<br>Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten<br>weiterer<br>Haushaltsfolgejahre |
| in €  |              |   |   |   |  |
|   |              |   |   |   |  |
| <b>Summe</b>  |              |   |   |   |  |

## Gemeinde Warnow

|  |                           |                                     |    |      |            |
|--|---------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>  |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-045</b> |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Bauamt   |                           | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|  |                           | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
|  |                           | Datum: 05.03.2014                   |    |      |            |
|  |                           | Verfasser: G. Matschke              |    |      |            |
| <b>Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 "Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich" im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB hier: Abwägungsbeschluss</b> |                           |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:  |                           |                                     |    |      |            |
| Datum  | Gremium                   | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 16.04.2014   | Gemeindevertretung Warnow |                                     |    |      |            |

### Beschlussvorschlag:

1. Die während der Beteiligung der berührten Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange nach § 4 Abs. 2 BauGB eingegangenen Stellungnahmen und Anregungen hat die Gemeinde Warnow unter Beachtung des Abwägungsgebotes mit folgendem Ergebnis, wie im Abwägungsvorschlag (Anlage 1) dargestellt, geprüft. Es ergeben sich:

- zu berücksichtigende Anregungen und Stellungnahmen,
- teilweise zu berücksichtigende Anregungen und Stellungnahmen,
- nicht zu berücksichtigende Anregungen und Stellungnahmen.

Den Abwägungsvorschlag und das Abwägungsergebnis macht sich die Gemeinde Warnow zu Eigen und ist Bestandteil des Beschlusses.

2. Die Verwaltung wird beauftragt, diejenigen, die Anregungen erhoben bzw. Stellungnahmen abgegeben haben, von diesem Ergebnis mit Angabe der Gründe in Kenntnis zu setzen.

### Sachverhalt:

Die Gemeinde Warnow hat das Verfahren zur Satzung über 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 durchgeführt. Die Beteiligung der Öffentlichkeit nach § 3 Abs. 2 BauGB ist erfolgt. Die berührten Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange wurden um Abgabe einer Stellungnahme gebeten. Während der Öffentlichkeitsbeteiligung wurden keine Stellungnahmen von der Öffentlichkeit abgegeben. Von den berührten Behörden und sonstigen Trägern öffentlicher Belange wurden Stellungnahme im Verfahren abgegeben. Es wurden nur die berührten Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange gemäß Beschlussfassung beteiligt. Die Gemeinde Warnow hat die im Planverfahren eingegangenen Stellungnahmen und Anregungen von berührten Behörden und Träger öffentlicher Belange gesammelt, bewertet und gewichtet.

Es ergeben sich:

- zu berücksichtigende Stellungnahmen,
- teilweise zu berücksichtigende Stellungnahmen und
- nicht zu berücksichtigende Anregungen und Stellungnahmen.

Darüber hinaus liegen Stellungnahmen vor, die keine abwägungserheblichen Belange beinhalten und somit zur Kenntnis genommen werden.

Die Zusammenfassung und die Abwägungsvorschläge zu den einzelnen Stellungnahmen als Gegenüberstellung sind dieser Beschlussvorlage als Anlage beigefügt.

Die Abwägungsvorschläge sind durch die Gemeindevertretung zu beraten und zu entscheiden. Die Planunterlagen sind um die Ergebnisse der Abwägung zu ergänzen.

Die Belange des Straßenbauamtes innerhalb der Anbauverbotszone können beachtet werden. Die Ausgleichs- und Ersatzbelange werden überprüft und präzisiert.

Die Gemeinde ist auch den Hinweisen bezüglich der Errichtung von Nebengebäuden auf der Grünfläche außerhalb des Bereiches der 1. Änderung nachgegangen und hat sich mit diesen Flächen, die sich außerhalb des Änderungsbereiches der 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 befinden, beschäftigt. Es handelt sich hier um redaktionelle Betrachtungen, die keinen Einfluss auf die Festsetzungen und Regelungen zur Anbauverbotszone im Rahmen der Aufstellung der 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 haben. Nicht mehr vorhandene Bäume sind durch Windwurf / Windbruch entfernt worden. Das in Rede stehende Nebengebäude befindet sich außerhalb des Bereiches der 1. Änderung und wird auf vorhandenen Bestand zurückgeführt. Die Gemeinde hat deshalb sowohl als formalen als auch als inhaltlichen Belang keine Änderungsabsichten vorgenommen. Regelungen sind außerhalb des Änderungsverfahrens zu führen.

Finanzielle Auswirkungen:

Sämtliche anfallenden Kosten werden vom Vorhabenträger getragen.

Anlage 1:

- Tabellarische Zusammenstellung mit Abwägungsvorschlägen
- Entwurfsunterlagen aus dem Beteiligungsverfahren, bestehend aus Planzeichnung mit Text-Teil B und Begründung

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |

| <b>1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2<br/>der Gemeinde Warnow Auslagerung einer KFZ-Werkstatt in den<br/>Außenbereich</b> |  |                     |                    |                      |          |          |          |
|--|--|---------------------|--------------------|----------------------|----------|----------|----------|
| <b>Beteiligung der Behörden und sonstiger Träger<br/>öffentlicher Belange gemäß § 4 Abs. 2 BauGB</b>   |  |                     |                    |                      |          |          |          |
| <b>ENTWURF</b>   |  |                     |                    |                      |          |          |          |
| <u>Lfd.Nr.</u>   | <u>Träger öffentlicher Belange</u>                       | <u>Aufforderung</u> | <u>Posteingang</u> | <u>Schreiben vom</u> | <u>1</u> | <u>2</u> | <u>3</u> |
| <b>I.</b>  | <b><u>Planungsanzeige</u></b>                            |                     |                    |                      |          |          |          |
| I.1  | Amt für Raumordnung und<br>Landesplanung Westmecklenburg |                     |                    |                      |          |          |          |
| <b>II.</b>   | <b><u>Träger öffentlicher Belange</u></b>                |                     |                    |                      |          |          |          |
| II.1   | Landkreis Nordwestmecklenburg                            | 23.04.2012          | 07.06.2012         | 04.06.2012           | X        |          |          |
| II.2   | Straßenbauamt Schwerin                                   | 23.04.2012          | 08.06.2012         | 06.06.2012           |          | X        |          |
| II.3   | Deutsche Telekom   | 23.04.2012          |                    |                      |          |          |          |
| II.4   | Zweckverband f. Wasserversorgung                         | 23.04.2012          | 24.05.2012         | 23.05.2012           |          | X        |          |
| II.5   | E.ON edis AG   | 23.04.2012          | 30.05.2012         | 24.05.2012           |          | X        |          |
| II.6   | E.ON Hanse AG  | 23.04.2012          | per E-Mail         | 15.05.2012           |          | X        |          |
|  |  |                     |                    |                      |          |          |          |
|  |  |                     |                    |                      |          |          |          |
| <b>1</b>   | Stellungnahmen mit abwägungsrelevanten Anregungen        |                     |                    |                      |          |          |          |
| <b>2</b>   | Stellungnahmen ohne Anregungen/ mit Hinweisen            |                     |                    |                      |          |          |          |
| <b>3</b>   | Stellungnahme ohne Anregungen und Hinweise               |                     |                    |                      |          |          |          |
|  |  |                     |                    |                      |          |          |          |
|  |  |                     |                    |                      |          |          |          |



| Ifd. Nr. | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen  | Entscheidung/Beschluss   |
|----------|---|--|--|
|          | <p><b>Anlage</b><br/> <b>Fachdienst Umwelt</b><br/> <b>Untere Naturschutzbehörde:</b></p> <p>Bei der Aufstellung des Planes sind die artenschutzrechtlichen Bestimmungen des § 44 Bundesnaturschutzgesetz zum Schutz der streng und besonders geschützten Tier- und Pflanzenarten zu beachten. Durch den Plangeber ist im Verfahren der Planaufstellung vorausschauend zu ermitteln und zu beurteilen, ob die vorgesehenen Festsetzungen auf unüberwindbare artenschutzrechtliche Hindernisse stoßen werden. Von Festsetzungen, denen ein dauerhaft rechtliches Hindernis in Gestalt artenschutzrechtlicher Verbote entgegensteht, ist Abstand zu nehmen. Das Landesamt für Umwelt, Naturschutz und Geologie Mecklenburg-Vorpommern (LUNG), Abt. Naturschutz, Postfach 13 38, 18263 Güstrow ist die für die Belange des Artenschutzes zuständige Naturschutzbehörde.</p> <p>Mit dem vorhabensbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 der Gemeinde Warnow wurde als Kompensation die Anpflanzung einer 3 m breiten und 73 m langen Hecke aus heimischen standortgerechten Gehölzen festgesetzt. Die Anpflanzungen wurden bisher nicht realisiert. Da die Planungen im Geltungsbereich der Satzung bereits umgesetzt wurden, ist durch die Vorhabenträgerin dafür Sorge zu tragen, dass auch die Ausgleichsmaßnahmen im Geltungsbereich des B-Planes Nr. 8 ausgeführt werden. Die Kompensationsmaßnahmen sind entsprechend des Baugesetzbuches rechtlich zu sichern.</p> <p>Mit dem vorhabensbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 der Gemeinde Warnow wurden Einzelbäume zum Erhalt festgesetzt. Entsprechend der Festsetzung 6.2 im Teil B der Satzung sind vorhandene Bäume in Ihrem Bestand zu erhalten und bei Verlust artgleich zu ersetzen und Rodungen zu beantragen. Entsprechend der Begründung zur 1. Änderung des vorhabensbezogenen B-Planes Nr. 2 der Gemeinde Warnow ist ein zum Erhalt festgesetzter Baum im Bereich des bereits realisierten Carport nicht mehr vorhanden. Dieser Baum ist entsprechend den Festsetzungen des rechtskräftigen vorhabensbezogenen B-Planes Nr. 2 durch eine Neuanpflanzung (Stammumfang 12 – 14 cm) zu ersetzen.</p> <p>Des Weiteren ist zu prüfen, ob im Geltungsbereich der Satzung weitere zum Erhalt festgesetzte Bäume nicht mehr vorhanden sind und ein entsprechender Ersatz festzulegen.</p> <p>Nach den vorliegenden Luftbildern aus den Jahren 2005 und 2008 wurden an der östlichen Grenze des Plangeltungsbereichs innerhalb der ausgewiesenen privaten Grünfläche Nebenanlagen errichtet, die stetig erweitert wurden. Diese Nebenanlagen wurden mit der vorliegenden Planung zur 1. Änderung des vorhabensbezogenen B-Planes nicht berücksichtigt. Die Errichtung dieser baulichen Anlagen widerspricht der rechtskräftigen Planung und wurde somit bei der Bewertung der Eingriffe in die Natur und Landschaft nicht berücksichtigt. Bei dem Bau der Nebenanlagen handelt es nach § 12 Abs. 1 Naturschutzausführungsgesetz (NatSchAG M-V) um zusätzlich Eingriffe. Die Nebenanlagen sind zurückzubauen bzw. es ist die Eingriffsregelung nach dem Bundesnaturschutzgesetz und dem NatSchAG M-V für die Errichtung der Anlagen abzarbeiten.</p> | <p>Zu 1.<br/> Die Naturschutzbehörde ist mittlerweile die zuständige Behörde. Die Gemeinde ergänzt die Ausführungen zu artenschutzrechtlichen Belangen.</p> <p>Zu 2.<br/> Die Anpflanzung der Hecke auf der westlichen Plangebietsgrenze ist zu realisieren. Entgegen der Ausführungen der Stellungnahme befindet sich diese im Geltungsbereich der Änderung des Bebauungsplanes.</p> <p>Zu 3.<br/> Die Neupflanzung des Baumes im Stammumfang 12 bis 14 cm ist durchzuführen.</p> <p>Zu 4.<br/> Weiterer Ersatz von Bäumen ist aus Sicht der Gemeinde nicht zu regeln. Die Gemeinde ist dem nachgegangen. Der Eigentümer der Flächen hat versichert, dass die Beseitigung aufgrund von Windwurf erfolgt ist.</p> <p>Zu 5.<br/> Die Gemeinde hat sich damit beschäftigt. Nach örtlicher Inaugenscheinnahme und Abstimmung mit dem Eigentümer der Flächen befinden sich die genannten baulichen Anlagen außerhalb des Änderungsbereiches der 1. Änderung. Deshalb wird aus formalen Gründen zum Abschluss gebracht. Die Nebengebäude sollen auch auf ursprünglichen Bestand zurückgeführt werden. Da sich die Flächen außerhalb des Änderungsbereiches befinden, wird das laufende Verfahren zu Ende geführt.</p> | <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Nicht zu berücksichtigen.</p> |

| lfd. Nr. | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen   | Entscheidung/Beschluss   |
|----------|---|---|--|
|          | <p style="text-align: center;">3</p> <p><b>Fachdienst Bauordnung und Planung</b><br/> <b>Bauleitplanung</b><br/> <b>I. Allgemeines</b><br/>                     Nach Prüfung der vorliegenden Entwurfsunterlagen werden gemäß § 4 Abs. 2 BauGB folgende Belange geltend gemacht, welche in die Abwägung der Gemeindevertretung einzustellen bzw. in die Planunterlagen einzuarbeiten sind.<br/>                     Mit der vorliegenden Planänderung möchte die Gemeinde Warnow dem ansässigen Kfz Betrieb dahingehend entgegenkommen, dass für die Erweiterung des Betriebes zusätzliche überbaubare Grundstücksflächen festgesetzt und damit der vorhandene Schwarzbau legalisiert werden soll.<br/>                     Aus dem Überflugfoto 2008 geht hervor, dass auf dem Grundstück weitere bauliche Anlagen errichtet wurden. Es sollte überprüft werden, ob diese den Anforderungen des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes entsprechen. Da es sich um einen vorhabenbezogenen Bebauungsplan handelt, sollte im Durchführungsvertrag genau festgeschrieben werden, welche baulichen Maßnahmen im Geltungsbereich zulässig sind. Insbesondere sollte sich die Gemeindevertretung mit zulässigen Nebenanlagen auseinandersetzen.</p> <p><b>II. Planungsrechtliche Festsetzungen</b><br/> <b>Textliche Festsetzungen</b><br/>                     Die textlichen Festsetzungen des Ursprungsplanes sollen unverändert fort gelten. Damit ergibt sich mit der vorgesehenen Planung und der Festsetzung unter Punkt 4 ein Widerspruch. Pkt. 4 muss entsprechend geändert werden, indem hier die Ausnahme der Straßenbaubehörde formuliert wird.</p> <p><b>III. Begründung</b><br/>                     Auf die gegebenen Hinweis ist abzustellen.</p> | <p>Zu 6.<br/>                     Die Gemeinde hat sich damit beschäftigt. Nach örtlicher Inaugenscheinnahme und Abstimmung mit dem Eigentümer der Flächen befinden sich die genannten baulichen Anlagen außerhalb des Änderungsbereiches der 1. Änderung. Deshalb wird aus formalen Gründen zum Abschluss gebracht. Die Nebengebäude sollen auch auf ursprünglichen Bestand zurückgeführt werden. Da sich die Flächen außerhalb des Änderungsbereiches befinden, wird das laufende Verfahren zu Ende geführt.</p> <p>Zu 7.<br/>                     Die Anforderung im Text (Teil B) wird entsprechend geändert. Die Ausnahme der Straßenbaubehörde wird unter Bezug auf die Stellungnahme des Straßenbauamtes vom 06.06.2012 formuliert.</p> <p>Zu 8.<br/>                     Die Begründung wird ergänzt.</p> | <p>Nicht zu berücksichtigen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> |

| lfd. Nr.           | Stellungnahme von/vom  | Behandlung der Stellungnahmen | Entscheidung/Beschluss |   |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
|--------------------|--|-------------------------------|------------------------|---|-------|-------------------------|----------------|-----------------------------------|--|--|------------------------|--------------------|---------------|--|--|------------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|-------------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-------------------|--|--|
|                    | <p style="text-align: center;"><b>Straßenbauamt<br/>Schwerin</b></p> <div style="text-align: right;">  </div> <p>☐ Straßenbauamt Schwerin · Postfach 16 01 42 · 19091 Schwerin ☐</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">Stadt Grevesmühlen</td> <td style="width: 10%;">VV</td> <td style="width: 10%;">Eilt</td> <td style="width: 10%;">11.20</td> <td style="width: 55%;">Bearbeiter: Frau Pinnow</td> </tr> <tr> <td>Rathausplatz 1</td> <td colspan="3">Stadt Grevesmühlen<br/>Eingegangen</td> <td>Telefon: 0385/511-4219</td> </tr> <tr> <td>23936 Grevesmühlen</td> <td colspan="3">08. Juni 2012</td> <td>Telefax: 0385/511-4150</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>E-Mail: christel.pinnow@sbv.mv-regierung.de</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Geschäftsz: 2220-512-00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>VoBPlan2Warnow</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Datum: 06.06.2012</td> </tr> </table> <p><b>Stellungnahme</b><br/><b>über die 1.Änderung der Satzung der Gemeinde Warnow über den vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr.2 Auslagerung einer KFZ-Werkstatt in den Außenbereich</b></p> <p>Nach Prüfung der mir übergebenen Unterlagen nehme ich wie folgt Stellung:</p> <p>Grundsätzlich dürfen gemäß §31 Abs.1 Straßen-und Wegegesetz des Landes Mecklenburg-Vorpommern bauliche Anlagen in einer Entfernung bis zu 20m vom äußeren Rand der befestigten Fahrbahn nicht errichtet werden(Anbauverbot).</p> <p>Gemäß § 31 Abs.3 Straßen-und Wegegesetz des Landes Mecklenburg-Vorpommern können von dem Anbauverbot Ausnahmen zugelassen werden, wenn die dort aufgeführten Voraussetzungen erfüllt sind.<br/>Die Sicherheit oder Leichtigkeit des Verkehrs, die Sichtverhältnisse, die Ausbauabsichten oder die Straßengestaltung dürfen nicht beeinträchtigt werden.<br/>Nach Abstimmung mit der Straßenmeisterei Börzow werden vorgenannte Bedingungen nicht eingeschränkt.</p> <p>Gegen die 1.Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes bestehen insofern in verkehrlicher und straßenbaulicher Hinsicht keine Bedenken.<br/>Die Baugenehmigung ist dem Straßenbauamt Schwerin nachzureichen.</p> <p>Im Auftrag<br/><br/>Schubert</p> <p>D / SM Börzow</p> | Stadt Grevesmühlen            | VV                     | Eilt  | 11.20 | Bearbeiter: Frau Pinnow | Rathausplatz 1 | Stadt Grevesmühlen<br>Eingegangen |  |  | Telefon: 0385/511-4219 | 23936 Grevesmühlen | 08. Juni 2012 |  |  | Telefax: 0385/511-4150 |  |  |  |  | E-Mail: christel.pinnow@sbv.mv-regierung.de |  |  |  |  | Geschäftsz: 2220-512-00 |  |  |  |  | VoBPlan2Warnow |  |  |  |  | Datum: 06.06.2012 | <p style="text-align: center;">B.2</p> <p>Zu 1.<br/>Die Stellungnahme wird nachfolgend behandelt.</p> <p>Zu 2.<br/>Die grundsätzliche Aussage zur Anbauverbotszone wird zur Kenntnis genommen.</p> <p>Zu 3.<br/>Die Ausführungen des Straßenbauamtes, dass eine Beeinträchtigung der Sichtverhältnisse nicht erfolgt, wird zur Kenntnis genommen und beachtet.</p> <p>Zu 4.<br/>Die Festsetzung wird in Bezug auf die Ausnahme beachtet. Es wird formuliert, dass für das beabsichtigte Vorhaben die Zulässigkeit der Errichtung gegeben ist.</p> <p>Zu 5.<br/>Außerhalb des Planverfahrens wird die Regelung zur Baugenehmigung erfolgen.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zu berücksichtigen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |
| Stadt Grevesmühlen | VV   | Eilt                          | 11.20                  | Bearbeiter: Frau Pinnow                     |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
| Rathausplatz 1     | Stadt Grevesmühlen<br>Eingegangen  |                               |                        | Telefon: 0385/511-4219                      |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
| 23936 Grevesmühlen | 08. Juni 2012  |                               |                        | Telefax: 0385/511-4150                      |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
|                    |  |                               |                        | E-Mail: christel.pinnow@sbv.mv-regierung.de |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
|                    |  |                               |                        | Geschäftsz: 2220-512-00                     |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
|                    |  |                               |                        | VoBPlan2Warnow                              |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |
|                    |  |                               |                        | Datum: 06.06.2012                           |       |                         |                |                                   |  |  |                        |                    |               |  |  |                        |  |  |  |  |   |  |  |  |  |                         |  |  |  |  |                |  |  |  |  |                   |  |  |

| lfd. Nr.   | Stellungnahme von/vom  | Behandlung der Stellungnahmen | Entscheidung/Beschluss |                              |     |  |  |  |  |  |                              |                    |  |  |  |              |     |    |    |    |    |  |  |
|--|--|-------------------------------|------------------------|------------------------------|-----|--|--|--|--|--|------------------------------|--------------------|--|--|--|--------------|-----|----|----|----|----|--|--|
|  | <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="text-align: left;">  <p>Zweckverband Grevesmühlen · Karl-Marx-Str. 7/9 · 23936 Grevesmühlen</p> </div> <div style="text-align: right;"> <p>Karl-Marx-Str. 7/9<br/>23936 Grevesmühlen</p> <p>Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung<br/>Körperschaft des öffentlichen Rechts</p> <p>- Der Verbandsvorsteher -</p> </div> </div> <div style="margin-top: 10px;"> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">R</td> <td style="width: 15%;">WV</td> <td style="width: 15%;">Eilt</td> <td style="width: 15%; text-align: center;">Bgn</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td colspan="4">Stadt Grevesmühlen<br/>- Bauamt -<br/>Rathausplatz 1</td> <td>Standort- und Anschlusswesen</td> </tr> <tr> <td colspan="4">23936 Grevesmühlen</td> <td>24. Mai 2012</td> </tr> <tr> <td>Bgm</td> <td>HA</td> <td>KÄ</td> <td>WA</td> <td>OA</td> </tr> </table> <p style="margin-top: 5px;">Sprechzeiten:<br/>Montag bis Mittwoch und Freitag 9.00 - 16.00 Uhr<br/>Donnerstag 9.00 - 18.00 Uhr</p> <p style="margin-top: 5px;">Mein Aktenzeichen: t1/ck      Sachauskunft: Cornelia Kumbernuss      Durchwahl: 712      Datum: 23.05.2012</p> <p><b>Satzung über die 1. Änderung der Satzung der Gemeinde Warnow über den vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 Auslagerung einer KFZ-Werkstatt in den Außenbereich</b></p> <p>hier: Beteiligung der Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange nach § 4 Abs. 2 BauGB und Information über Öffentlichkeitsbeteiligung nach § 3 Abs. 2 BauGB im Verfahren nach § 13 BauGB</p> <p><b>Reg.-Nr.: 0116/12-38</b></p> <p>Sehr geehrte Damen und Herren,</p> <p>mit Schreiben vom 23.04.2012 (Posteingang 04.05.2012) baten Sie um unsere Stellungnahme zum vorgenannten Entwurf der Satzung der Gemeinde Warnow (Planungsstand: Entwurf 07.03.2012).</p> <p>Mit der Aufstellung der Satzung zur 1. Änderung soll ein widerrechtlich errichteter Carport in Bezug auf die planungsrechtliche Zulässigkeit unter Beibehaltung der Ausgleichs- und Ersatzanforderungen überprüft werden. Belange des Zweckverbandes bleiben durch diese Änderung unberührt.</p> <p>Jede weiterführende Planung und Änderung ist dem ZVG erneut zur Abstimmung vorzulegen. Nach Abschluss des Planverfahrens bitte ich um Übersendung einer Ausfertigung des rechtskräftigen Bebauungsplanes an den ZVG.</p> <p>Mit freundlichen Grüßen</p> <p style="text-align: right;"><br/>Andreas Lachmann</p> </div> | R                             | WV                     | Eilt                         | Bgn |  | Stadt Grevesmühlen<br>- Bauamt -<br>Rathausplatz 1 |  |  |  | Standort- und Anschlusswesen | 23936 Grevesmühlen |  |  |  | 24. Mai 2012 | Bgm | HA | KÄ | WA | OA | <p>Zu 1.<br/>Es wird zur Kenntnis genommen, dass Belange des Zweckverbandes Grevesmühlen nicht berührt werden.</p> <p>Zu 2.<br/>Die Anforderungen an das Beteiligungsverfahren / an die Beteiligungsverfahren werden durch die Gemeinde beachtet.</p> <p>Zu 3.<br/>Bei Erfordernis wird die Verwaltung den Zweckverband Grevesmühlen eine entsprechende Planung zur Verfügung stellen.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |
| R  | WV   | Eilt                          | Bgn                    |                              |     |  |  |  |  |  |                              |                    |  |  |  |              |     |    |    |    |    |  |  |
| Stadt Grevesmühlen<br>- Bauamt -<br>Rathausplatz 1 |  |                               |                        | Standort- und Anschlusswesen |     |  |  |  |  |  |                              |                    |  |  |  |              |     |    |    |    |    |  |  |
| 23936 Grevesmühlen                                 |  |                               |                        | 24. Mai 2012                 |     |  |  |  |  |  |                              |                    |  |  |  |              |     |    |    |    |    |  |  |
| Bgm  | HA   | KÄ                            | WA                     | OA                           |     |  |  |  |  |  |                              |                    |  |  |  |              |     |    |    |    |    |  |  |

| lfd. Nr.                          | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen | Entscheidung/Beschluss |      |      |  |  |                                   |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |     |    |    |    |    |  |  |   |
|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------------|------|------|--|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|-----|----|----|----|----|--|--|---|
|                                   | <p><b>e-on   edis</b></p> <p>E.ON edis AG, Postfach 1443, 15504 Fürstenwalde/Spree</p> <p>Amt Grevesmühlen Land<br/>für die Gemeinde Warnow<br/>Rathausplatz 1<br/>23936 Grevesmühlen</p> <table border="1" data-bbox="392 331 696 544"> <tr> <td>R</td> <td>WW</td> <td>Eilt</td> <td colspan="3">1026</td> </tr> <tr> <td colspan="6">Stadt Grevesmühlen<br/>Eingegangen</td> </tr> <tr> <td colspan="6">30. Mai 2012</td> </tr> <tr> <td>Bgm</td> <td>HA</td> <td>KÄ</td> <td>BA</td> <td colspan="2">OA</td> </tr> </table> <p>II.5</p> <p><b>E.ON edis AG</b><br/>Regionalbereich<br/>Mecklenburg-Vorpommern<br/>Betrieb MS/NS/Gas<br/>Ostseeküste</p> <p>Standort<br/>Neubukow<br/>Am Stellwerk 12<br/>18233 Neubukow<br/>www.eon-edis.com</p> <p><b>Postanschrift</b><br/>Neubukow<br/>Am Stellwerk 12<br/>18233 Neubukow</p> <p>Norbert Lange<br/>T 03 82 94-75-282<br/>F 03 82 94-75-206<br/>norbert.lange@eon-edis.com</p> <p>Unser Zeichen NR-M-0/La</p> <p>Vorsitzender des<br/>Aufsichtsrates:<br/>Dr. Thomas König</p> <p>Vorstand:<br/>Bernd Dubberstein<br/>(Vorsitzender)<br/>Manfred Pasch<br/>Dr. Andreas Reichel</p> <p>Sitz Fürstenwalde/Spree<br/>Amtsgericht Frankfurt (Oder)<br/>HRB 7488<br/>St.Nr. 063/100/00076<br/>Ust.Id. DE 812/729/567</p> <p>Commerzbank AG<br/>Fürstenwalde/Spree<br/>Konto 6 507 115<br/>BLZ 170 400 00</p> <p>Deutsche Bank AG<br/>Fürstenwalde/Spree<br/>Konto 2 545 515<br/>BLZ 120 700 00</p> <p>Neubukow, 24. Mai 2012</p> <p><b>Satzung über die 1. Änderung der Satzung der Gemeinde Warnow über den vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 Auslagerung einer KFZ-Werkstatt in den Außenbereich</b><br/><b>Bitte stets angeben: Upl/12/16</b></p> <p>Sehr geehrte Damen und Herren,</p> <p>gegen die 1. Änderung der o.g. Planungen bestehen unsererseits keine Bedenken.</p> <p>Sie erhalten mit diesem Schreiben für den Änderungsbereich aktuelle Planungsunterlagen mit unserem eingetragenen Leitungs- und Anlagenbestand. Wir weisen darauf hin, dass diese Eintragungen nur zu Ihrer Information bestimmt sind und keine Einweisung darstellen.</p> <p>Bitte beachten Sie, dass rechtzeitig vor Beginn eventueller Bauarbeiten eine Einweisung durch den Meisterbereich Tel. Nr. 038822-52 220 erfolgen muss.</p> <p>Für einen weiteren Anschluss an unser Versorgungsnetz ist eine Erweiterung der Stromverteilungsanlagen erforderlich. Dazu sind wir auf geeignete Flächen im öffentlichen Bauraum gemäß DIN 1998 angewiesen.</p> <p>Zur weiteren Beurteilung dieser Standorte, insbesondere zur Einschätzung der Aufwendungen für die künftige Stromversorgung, bitten wir Sie rechtzeitig um einen Antrag mit folgenden Informationen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lage- bzw. Bebauungsplan, vorzugsweise im Maßstab 1 : 500;</li> <li>- Erschließungsbeginn und zeitlicher Bauablauf;</li> </ul> <p>1<br/>2<br/>3<br/>4</p> | R                             | WW                     | Eilt | 1026 |  |  | Stadt Grevesmühlen<br>Eingegangen |  |  |  |  |  | 30. Mai 2012 |  |  |  |  |  | Bgm | HA | KÄ | BA | OA |  | <p>Zu 1.<br/>Es wird zur Kenntnis genommen, dass keine Bedenken bestehen.</p> <p>Zu 2.<br/>Der Leitungs- und Anlagenbestand ist zu beachten und wird den Unterlagen des Verfahrens entsprechend beigelegt.</p> <p>Zu 3.<br/>Im Zuge von Bauarbeiten sind die Anforderungen zu beachten.</p> <p>Zu 4.<br/>Die Anschlüsse an das Versorgungsnetz sind geregelt. Weiterer Regelungsbedarf besteht derzeit nicht. Sollte dies doch erfolgen, ist dies im Zuge des konkreten Vorhabens / der konkreten Vorhaben zu realisieren.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Teilweise zu berücksichtigen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |
| R                                 | WW  | Eilt                          | 1026                   |      |      |  |  |                                   |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |     |    |    |    |    |  |  |   |
| Stadt Grevesmühlen<br>Eingegangen |   |                               |                        |      |      |  |  |                                   |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |     |    |    |    |    |  |  |   |
| 30. Mai 2012                      |   |                               |                        |      |      |  |  |                                   |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |     |    |    |    |    |  |  |   |
| Bgm                               | HA  | KÄ                            | BA                     | OA   |      |  |  |                                   |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |     |    |    |    |    |  |  |   |

| Ifd. Nr. | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen  | Entscheidung/Beschluss   |
|----------|---|--|--|
| 2   3    | <p><b>e-on   edis</b></p> <p>- Versorgungsstruktur und Leistungsbedarf;<br/>- vorgesehene Ausbaustufen mit zeitlicher Einordnung, insbesondere Bau-<br/>strombedarf;</p> <p>Nach Antragstellung unterbreiten wir dem Erschließungsträger ein Kosten-<br/>angebot für den Anschluss an unser Versorgungsnetz.</p> <p>Nachfolgend möchten wir Ihnen allgemeine Hinweise zur Kenntnis geben,<br/>die Sie bitte bei der weiteren Planung im o. g. Bereich berücksichtigen<br/>möchten:</p> <p>Um einen sicheren Netzbetrieb und eine schnelle Störungsbeseitigung zu<br/>gewährleisten, achten wir darauf, unsere Leitungstrassen von Baumbepflan-<br/>zungen freizuhalten. Wir halten es daher für erforderlich, im Rahmen der<br/>konkreten Planung von Pflanzmaßnahmen im Bereich öffentlicher Flächen<br/>eine Abstimmung mit uns durchzuführen. Dazu benötigen wir dann einen<br/>Lageplan, vorzugsweise im Maßstab 1:500, in dem die geplanten Baum-<br/>standorte eingetragen sind.</p> <p><b>Freileitungen 20 kV</b></p> <p>Grundsätzlich sind die Mindestabstände zu elektrischen Anlagen nach DIN<br/>VDE 0211 und 0210 bzw. die Schutzabstände nach DIN VDE 0105 einzu-<br/>halten. Gegebenenfalls ist eine Einweisung durch unser Regionalzentrum er-<br/>forderlich.</p> <p>In den Gefahrenbereich von Freileitungen (<math>U_n &gt; 1</math> kV: allgemeiner Schutz-<br/>abstand von 3 m zum äußeren, ausgeschwungenen Leiter) darf nicht einge-<br/>drungen werden. Die Zugänglichkeit der Maststandorte muss jederzeit ge-<br/>währleistet sein. Beeinträchtigungen der Standsicherheit sowie Beschädi-<br/>gungen von Erdungsanlagen müssen ausgeschlossen werden.</p> <p><b>Kabel</b></p> <p>Zu unseren vorhandenen elektrischen Betriebsmitteln sind grundsätzlich<br/>Abstände nach DIN VDE 0100 und DIN VDE 0101 einzuhalten.<br/>Vorhandene und in Betrieb befindliche Kabel dürfen weder freigelegt noch<br/>überbaut werden. Zur Gewährleistung der geforderten Mindesteigrabetiefen<br/>sind Abtragungen der Oberfläche nicht zulässig. In Kabelnähe ist<br/>Handschtung erforderlich.</p> | <p>Zu 5.<br/>Die Anforderungen an den Baumschutz sind zu beachten. Dies ist auf Ebene des<br/>konkreten Vorhabens zu prüfen.</p> <p>Zu 6.<br/>Die Anforderungen an Freileitungen sind zu beachten.</p> <p>Zu 7.<br/>Die Anforderungen an Kabel sind zu beachten.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |

| Ifd. Nr. | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen                                   | Entscheidung/Beschluss         |
|----------|---|---|--------------------------------|
|          | <p><b>e-on   edis</b></p> <p>Bei weiteren Fragen steht Ihnen Herr Lange unter der o.g. Telefonnummer gern zur Verfügung.</p> <p>Mit freundlichen Grüßen</p> <p>E.ON edis AG</p> <p><i>N. Lange</i><br/>Norbert Lange</p> <p><i>R. Bessert</i><br/>Raik Bessert</p> <p><b>Anlage:</b><br/>Lageplan</p> | <p>Zu 8.<br/>Die Kontaktdaten werden zur Kenntnis genommen.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |

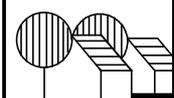
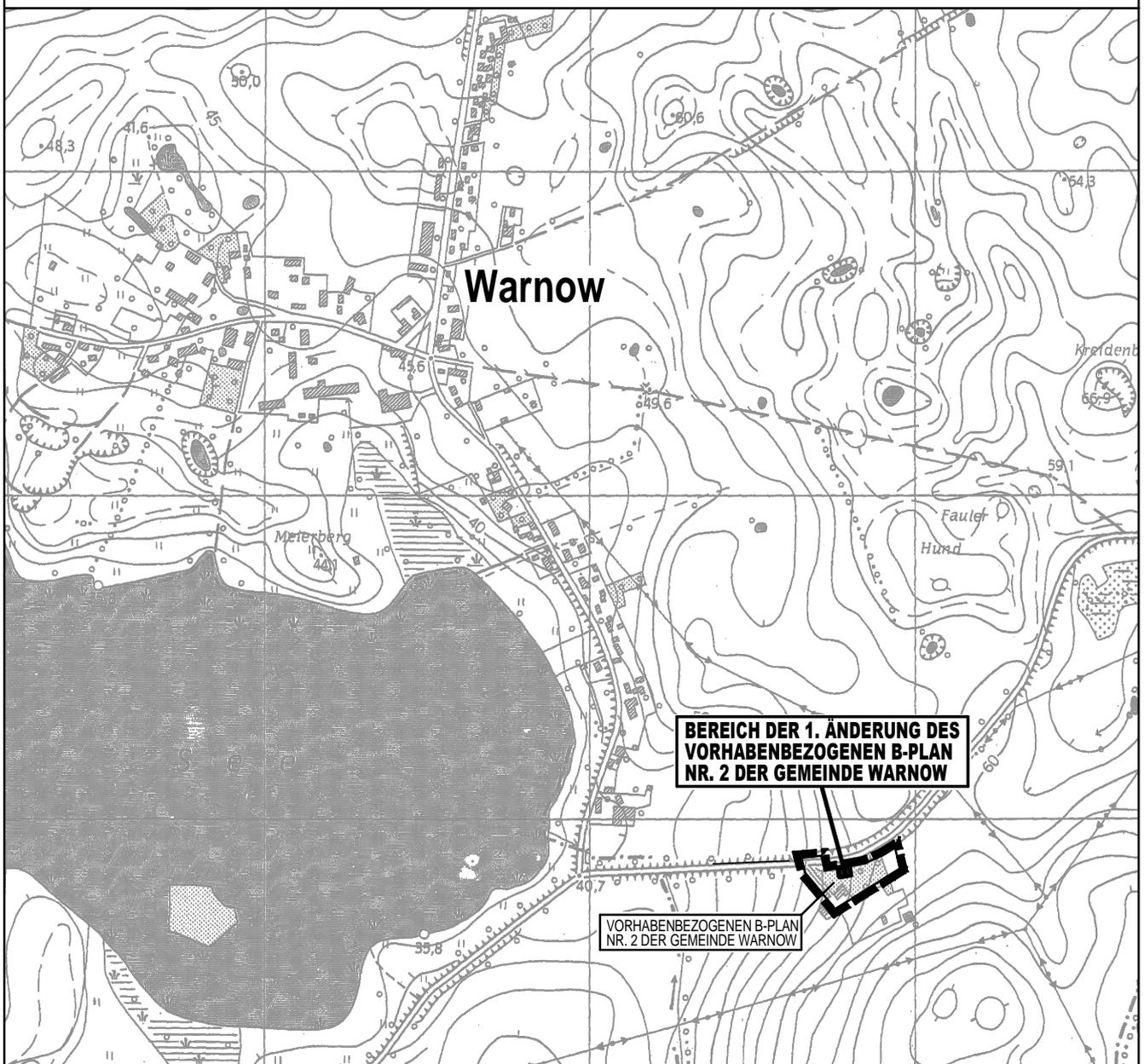
| Ifd. Nr. | Stellungnahme von/vom   | Behandlung der Stellungnahmen   | Entscheidung/Beschluss         |
|----------|---|---|--------------------------------|
|          | <div data-bbox="94 226 371 322">  <p>Technische Betriebsführung für die<br/>Gasversorgung Grevesmühlen GmbH</p> </div> <div data-bbox="94 359 277 448"> <p>Stadt Grevesmühlen<br/>Frau G. Matschke<br/>Rathausplatz 1<br/>23936 Grevesmühlen</p> </div> <div data-bbox="642 226 866 256"> <p><b>Leitungsauskunft</b></p> </div> <div data-bbox="748 271 815 322"> <p><i>II.6</i></p> </div> <div data-bbox="683 338 866 483"> <p><b>E.ON Hanse AG</b><br/>NC Mecklenburg-Vorpommern<br/>Jägerstieg 2<br/>18246 Bützow<br/><br/>netzanschluss_nc_mv@<br/>eon-hanse.com<br/>F 038461-51-2134</p> </div> <div data-bbox="683 497 786 531"> <p>Reiner Klukas<br/>T 038461-51-2127</p> </div> <div data-bbox="683 542 956 571"> <p>15.05.2012 <i>(Eingang per E-Mail)</i></p> </div> <div data-bbox="94 614 600 785" style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p><b>Reg.-Nr.: 92185</b> (bei Rückfragen bitte angeben)<br/><b>Baumaßnahme:</b> Entwurf zur 1. Änderung des<br/>vorhabenbezogenen B-Planes Nr.: 2<br/>--Auslagerung einer KFZ-Werkstatt in den<br/>Außenbereich--, hier: TöB<br/><b>Ort:</b> Gemeinde Warnow, an der L 02 (nach Gr.<br/>Walmstorf)</p> </div> <div data-bbox="613 646 893 770" style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> <p><b>E.ON Hanse AG</b><br/>bei Störungen und Gasgerüchen<br/><b>0180 - 16 166 16</b><br/><small>(3,9 ct/Min. aus dem Festnetz, max. 42 ct/Min. für<br/>Mobilfunk)</small><br/>Tag und Nacht besetzt</p> </div> <div data-bbox="87 805 658 873"> <p>Sehr geehrte Damen und Herren, Aufgrund Ihrer Anfrage teilen wir Ihnen<br/>mit, dass im o. a. Bereich keine Versorgungsanlagen aus dem<br/>Verantwortungsbereich der E.ON Hanse AG vorhanden sind.</p> </div> <div data-bbox="87 888 237 911"> <p>Freundliche Grüße</p> </div> <div data-bbox="87 928 203 952"> <p>Reiner Klukas</p> </div> <div data-bbox="672 1053 779 1101"> <p>Vorsitzender des<br/>Aufsichtsrates:<br/>Dr. Thomas König</p> </div> <div data-bbox="672 1110 792 1201"> <p>Vorstand:<br/>Hans-Jakob Tiessen<br/>(Vorsitzender)<br/>Udo Bottländer<br/>Andreas Fricke<br/>Matthias Boxberger</p> </div> <div data-bbox="672 1211 810 1257"> <p>Sitz Quickborn<br/>Amtsgericht Pinneberg<br/>HRB5802 PI</p> </div> <div data-bbox="87 1209 448 1241"> <p>Dieses Schreiben wurde maschinell erstellt und ist auch ohne<br/>Unterschrift gültig.</p> </div> | <p>Zu 1.<br/>Es wird zur Kenntnis genommen, dass keine Versorgungsanlagen vorhanden sind.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |

| Ifd. Nr. | Stellungnahme von/vom  | Behandlung der Stellungnahmen  | Entscheidung/Beschluss         |
|----------|--|--|--------------------------------|
|          | <p><b>Anmerkungen:</b><br/>Beachten Sie das eventuelle Vorhandensein von Leitungen anderer regionaler bzw. überregionaler Versorger.</p> | <p>Zu 2.<br/>Die Gemeinde hat die aus ihrer Sicht zu Beteiligten am Planaufstellungsverfahren beteiligt.</p> | <p>Zur Kenntnis zu nehmen.</p> |

Aufgrund des § 12 i. Verb. mit § 10 des Baugesetzbuches (BauGB) in der Fassung der Neubekanntmachung vom 23.09.2004 (BGBl. I S. 2414) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22. Juli 2011 (BGBl. I S. 1509), sowie nach der Baunutzungsverordnung (BauNVO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 23. Januar 1990 (BGBl. I S. 132), zuletzt geändert durch Artikel 3 Investitionserleichterungs- und Wohnbaulandgesetzes vom 22. April 1993 (BGBl. I S. 466), sowie nach der Landesbauordnung Mecklenburg - Vorpommern (LBauO M-V) in der Fassung der Bekanntmachung vom 18. April 2006 (GVOBl. I S. 102), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Mai 2011 (GVOBl. M-V S. 323), wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow vom ..... folgende Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 erlassen.

# SATZUNG DER GEMEINDE WARNOW

## ÜBER DIE 1. ÄNDERUNG DES VORHABENBEZOGENEN BEBAUUNGSPLANES NR. 2 AUSLAGERUNG EINER KFZ.-WERKSTATT IN DEN AUßENBEREICH AUTOWERKSTATT SCZESNY IM VEREINFACHTEN VERFAHREN GEMÄß § 13 BauGB



Planungsbüro Mahnel

Rudolf-Breitscheid-Str. 11 Tel. 03881/7105-0  
23936 Grevesmühlen Fax 03881/7105-50

Planungsstand: 7. März 2012

**ENTWURF**

# TEIL A - PLANZEICHNUNG

(SATZUNG ÜBER DIE 1. ÄNDERUNG DES VORHABENBEZOGENEN BEBAUUNGSPLANES NR. 2 DER GEMEINDE WARNOW)

Es gilt die Baunutzungsverordnung (BauNVO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 23. Januar 1990 (BGBl. I Seite 132), zuletzt geändert durch Anwendung der Planzeichenverordnung (PlanzV) vom 18. Dezember 1990 das Investitionserleichterungs- und Wohnbaulandgesetz vom 22.04.1993, in (BGBl. I Seite 3 vom 22. Januar 1991).



**M. 1 : 1.000**

447 von 465 in Zusammenstellung



# PLANZEICHENERKLÄRUNG

Signaturen gemäß der Verordnung über die Ausarbeitung der Bauleitpläne und die Darstellung des Planinhaltes (Planzeichenverordnung 1990 - PlanzV 90)

## Art der baulichen Nutzung

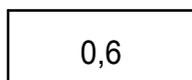
(§ 9 Abs.1 Nr.1 des Baugesetzbuches -BauGB-, § 1 bis 11 der Baunutzungsverordnung -BauNVO-)



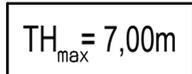
KfZ- Betrieb mit Werkstatt (§ 12 (3) BauGB)

## Maß der baulichen Nutzung

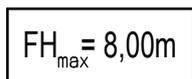
(§ 9 Abs.1 Nr.1 BauGB, § 16 BauNVO)



Grundflächenzahl, GRZ



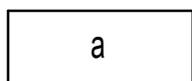
Traufhöhe, als Höchstmaß über HN



Firsthöhe, als Höchstmaß über HN

## Bauweise, Baulinie, Baugrenzen

(§ 9 Abs.1 Nr.2 BauGB, § 22 und § 23 BauNVO)



Abweichende Bauweise



Baugrenze

## Verkehrsflächen

(§ 9 Abs.1 Nr.11 und Abs.6 BauGB)



Straßenverkehrsfläche



Straßenbegrenzungslinie



Ein- bzw. Ausfahrten und Anschluß anderer Flächen,  
an die Verkehrsflächen  
(§ 9 Abs. 1 Nr. 4 und 11 BauGB, § 9 Abs. 6 BauGB)



Bereich ohne Ein- und Ausfahrt

## Hauptversorgungsleitungen

(§ 9 Abs.1 Nr.13 und Abs.6 BauGB)



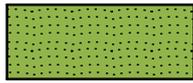
oberirdisch



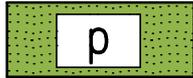
unterirdisch

## Grünflächen

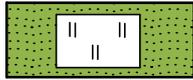
(§ 9 Abs.1 Nr.15 und Abs.6 BauGB)



Grünflächen



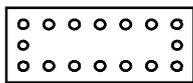
privates Grün



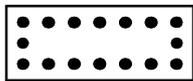
Weide

## Planungen, Nutzungsregelungen Maßnahmen und Flächen für Maßnahmen zum Schutz, zur Pflege und zur Entwicklung von Natur und Landschaft

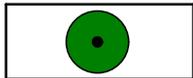
(§ 9 Abs.1 Nr.20, 25 und Abs.6 BauGB und § 9 Abs. 1a BauGB)



Umgrenzung von Flächen zum Anpflanzen von Bäumen, Sträuchern und sonstigen Bepflanzungen (§ 9 Abs.1 Nr.25 Buchstabe a) Abs.6 BauGB)



Umgrenzung von Flächen mit Bindungen für Bepflanzungen und für die Erhaltung von Bäumen, Sträuchern und sonstigen Bepflanzungen, sowie Gewässern (§ 9 Abs.1 Nr.25 Buchstabe b) Abs.6 BauGB)



Erhaltung von Bäumen

## Sonstige Planzeichen



Umgrenzung von Flächen für Nebenanlagen, Stellplätzen, Garagen und Gemeinschaftsanlagen (§ 9 Abs.1 Nr. 4 und 22 BauGB)



Stellplätze



Umgrenzung der Flächen, die von der Bebauung freizuhalten sind (A-Anbauverbotszone / S-Sichtfläche) (§ 9 Abs.1 Nr.10, § 9 Abs.6 BauGB)

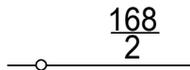


Grenze des räumliche Geltungsbereiches der Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 (§ 9 Abs.7 BauGB)



Grenze des räumliche Geltungsbereiches des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 (§ 9 Abs.7 BauGB)

## Planzeichen ohne Normcharakter



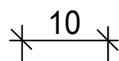
Flurstücksgrenzen mit Flurstückszahlen



vorhandene Gebäude



Sichtdreieck



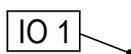
Bemaßung in Meter



vorhandene Bäume an der Landesstraße



vorhandene Hecke an der Landesstraße



Immissionsstandorte der Schalluntersuchung nach Ifd Nr. 450 von 465 in Zusammenstellung

## Erläuterung der Nutzungsschablone

|                          |                          |           |           |
|--------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| KfZ                      |                          | Baugebiet |           |
| 0,6                      | a                        | GRZ       | Bauweise  |
| $TH_{\max}=7,00\text{m}$ | $FH_{\max}=8,00\text{m}$ | Traufhöhe | Firsthöhe |

# TEIL B - TEXT

## DIE FESTSETZUNGEN DER SATZUNG ÜBER DEN VORHABENBEZOGENEN BEBAUUNGSPLAN NR. 2 GELTEN UNVERÄNDERT WEITER:

### I. PLANUNGSRECHTLICHE FESTSETZUNGEN ZUM VORHABENBEZOGENER BEBAUUNGSPLAN NR. 2 FÜR DIE AUSLAGERUNG EINER KFZ-WERKSTATT IN DEN AUßENBEREICH „AUTOWERKSTATT SCZESNY“

#### 1. ART DER BAULICHEN NUTZUNG (§ 9 Abs. 1 Nr. 1 BauGB in Verbindung mit § 12 Abs. 3 BauGB)

In dem Gebiet ‚Kfz-Betrieb mit Werkstatt‘ sind neben der Kfz-Werkstatt und dieser untergeordneten Nebenanlagen nur Wohnungen für den Betriebsinhaber und Bereitschaftspersonal, die dem Betrieb zugeordnet und ihm gegenüber in Grundfläche und Baumasse untergeordnet sind, zulässig.

#### 2. BAUWEISE (§ 9 Abs. 1 Nr. 2 BauGB)

Für das Plangebiet wird die Bauweise als abweichende Bauweise festgesetzt. An die Grundstücksgrenze zum Flurstück 169 darf gemäß Festsetzung der Baugrenze bis zu 2,00 m herangebaut werden. Die Grenzabstände der offenen Bauweise sind innerhalb der Baugrenzen nicht einzuhalten.

#### 3. GARAGEN, ÜBERDACHTE STELLPLÄTZE UND STELLPLÄTZE (§ 9 Abs. 1 Nr. 4 BauGB, § 12 Abs. 6 BauNVO)

Innerhalb des Gewerbegebietes Autowerkstatt sind Stellplätze nur innerhalb der entsprechend umgrenzten Fläche für die Herrichtung von Stellplätzen zulässig. Die Errichtung von Garagen und überdachten Stellplätzen außerhalb von Baugrenzen ist unzulässig.

#### 4. FLÄCHEN, DIE VON DER BEBAUUNG FREIZUHALTEN SIND (§ 9 Abs. 1 Nr. 10 BauGB)

Innerhalb der festgesetzten Anbauverbotszone ist die Errichtung hochbaulicher Anlagen unzulässig. Die Befestigung von Flächen innerhalb der Anbauverbotszone ist innerhalb des Gewerbegebietes Autowerkstatt zulässig.

#### 5. HÖHENLAGE (§ 9 Abs. 2 BauGB)

Als Höhenlage für den Bezug der Trauf- und der Firsthöhe wird die mittlere Geländehöhe des unmittelbar von der Bebauung betroffenen Grundstücksteils zugrunde gelegt. Die konstruktive Sockelhöhe darf maximal 0,50 m über dem Bezugspunkt liegen. Der Erdgeschossfußboden darf jedoch auch nicht unter dem Bezugspunkt liegen. Die Sockelhöhe ist gleich der Schnittpunkt von Oberkante Erdgeschossfußboden (Rohbau) und aufstrebendem Mauerwerk. Die Traufhöhe ist der Schnittpunkt zwischen verlängerter Linie der aufstrebenden Außenwand und der Dachaußenhaut. Die Firsthöhe ist der Schnittpunkt der Dachaußenflächen. Ausnahmen von den Festsetzungen zur Höhenlage sind zulässig, wenn ihre Einhaltung zu einer unzumutbaren Härte führen würde.

6. FLÄCHEN MIT FESTSETZUNGEN FÜR DAS ANPFLANZEN VON BÄUMEN UND STRÄUCHERN SOWIE DIE BINDUNG FÜR DIE ERHALTUNG, PRIVATE GRÜNFLÄCHEN, FLÄCHEN FÜR MASSNAHMEN ZUM SCHUTZ, ZUR PFLEGE UND ZUR ENTWICKLUNG VON BODEN, NATUR UND LANDSCHAFT, FLÄCHEN ODER MASSNAHMEN ZUM AUSGLEICH (§ 9 Abs. 1 Nr. 15, Nr. 20, Nr. 25a und 25b BauGB und § 9 Abs. 1a BauGB)

#### 6.1 Flächen mit Festsetzungen für das Anpflanzen von Bäumen und Sträuchern

Entlang der westlichen Plangebietsgrenze ist eine 73 m lange und 3 m breite Strauchhecke zu pflanzen.

Es sind ausschließlich einheimische und standortgerechte Laubgehölze zu verwenden. Die Hecke ist 3-reihig und mit Krautsaum auszubilden. Es sind wahlweise (entsprechend den Standortbedingungen) folgende Arten und Pflanzqualitäten zu verwenden:

Eingrifflicher Weißdorn (*Crataegus monogyna*), Hasel (*Corylus avellana*), Schlehe (*Prunus spinosa*), Hunds-Rose (*Rosa canina*), Pfaffenhütchen (*Euonymus europaeus*), Rote Heckenkirsche (*Lonicera xylosteum*), Purgier-Kreuzdorn (*Rhamnus cathartica*). Der Krautsaum ist der freien Sukzession zu überlassen.

Es sind mindestens folgende Pflanzqualitäten zu verwenden: Sträucher 2 x v., 80 - 100 cm. Die Gehölze sind in Pflanz- und Reihenabständen von 1,00 m zu pflanzen.

#### 6.2 Flächen mit Bindungen für die Erhaltung

Vorhandene Gehölzpflanzungen, Einzelbäume und Baumreihen sind in ihrem Bestand zu erhalten und bei Verlust artgleich und in entsprechender Qualität zu ersetzen.

Notwendige Rodungen sind gesondert zu beantragen. Bei der Rodung von jungen Einzelbäumen ist eine artgleiche Ersatzpflanzung mit Hochstämmen, Stammumfang 12-14cm auf dem Flurstück 168/2, vorzunehmen.

#### 6.3 Grünflächen

Die private Grünfläche mit der Zweckbestimmung „Wiese / Weide“ ist als Wiese bzw. Weide zu nutzen. Durch Mahd bzw. Beweidung ist die Fläche ständig kurz zu halten. Eine Auffassung ist nicht zulässig.

Auf der privaten Grünfläche sind drei Einzelbäume zu pflanzen. Es sind folgende Baumarten als Hochstamm und mit einem Stammumfang von 16 / 18 cm zulässig: Stiel-Eiche (*Quercus robur*), Rot-Buche (*Fagus sylvatica*), Hainbuche (*Carpinus betulus*).

### 7. NACHRICHTLICHE ÜBERNAHMEN UND HINWEISE

#### 7.1 VERHALTEN BEI BODENDENKMALFUNDEN

Wenn während der Erdarbeiten Funde oder auffällige Bodenverfärbungen entdeckt werden, ist gemäß § 11 Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmale im Lande Mecklenburg-Vorpommern (Denkmalschutzgesetz – DSchG M-V) in der Fassung der Bekanntmachung vom 6. Januar 1998 (GVOBl. S. 12/GS M-V Gl. Nr. 224.2, ber. in GVOBl. S. 247) geänd. durch Art. 4 LNatG M-V u. z. Änd. and. Rechtsvorschr. v. 21.07.1998 (GVOBl. S. 647) die zuständige untere Denkmalschutzbehörde zu benachrichtigen und der Fund und die Fundstelle bis zum Eintreffen von Mitarbeitern des Landesamtes für Bodendenkmalpflege oder dessen Vertreter in unverändertem Zustand zu erhalten. Verantwortlich sind hierfür der Entdecker, der Leiter der Arbeiten, der Grundeigentümer sowie zufällige Zeugen, die den Wert des Fundes erkennen. Die Verpflichtung erlischt 5 Werktagen nach Zugang der Anzeige.

#### 7.2 ANZEIGE DES BAUBEGINNS BEI ERDARBEITEN

Der Beginn der Erdarbeiten ist der unteren Denkmalschutzbehörde und dem Landesamt für Bodendenkmalpflege spätestens zwei Wochen vor Termin schriftlich und verbindlich mitzuteilen, um zu gewährleisten, dass Mitarbeiter oder Beauftragte des Landesamtes für Bodendenkmalpflege bei den Erdarbeiten zugegen sein können und eventuell auftretende Funde gemäß § 11 DSchG Mecklenburg-Vorpommern unverzüglich bergen und dokumentieren. Dadurch werden Verzögerungen der Baumaßnahmen vermieden (vgl. § 11 Abs.3 DSchG M-V).

### 7.3 VERHALTENSWEISE BEI UNNATÜRLICHEN VERFÄRBUNGEN bzw. GERÜCHEN DES BODENS

Sollten während der Erdarbeiten Auffälligkeiten, wie unnatürliche Verfärbungen bzw. Gerüche des Bodens auftreten, ist der Landrat als zuständige Behörde zu informieren. Grundstücksbesitzer sind als Abfallbesitzer zur ordnungsgemäßen Entsorgung des belasteten Bodenaushubs oder Bauabfalls verpflichtet. Sie unterliegen damit gleichzeitig der Anzeigepflicht.

### 7.4 MUNITIONSFUNDE

Werden bei Erdarbeiten Kampfmittel gefunden, ohne dass der Munitionsbergungsdienst eingeschaltet war, ist umgehend die örtliche Ordnungsbehörde oder die zuständige Polizeidienststelle und der Munitionsbergungsdienst Mecklenburg-Vorpommern zu benachrichtigen.

# VERFAHRENSVERMERKE

1. Aufgestellt aufgrund des Aufstellungsbeschlusses der Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow vom ..... Die Aufstellung erfolgt gemäß § 13 BauGB im vereinfachten Verfahren. Die ortsübliche Bekanntmachung des Aufstellungsbeschlusses ist durch Veröffentlichung in der Ostseezeitung am ..... ortsüblich erfolgt. Es wurde darauf hingewiesen, dass das Verfahren ohne Durchführung einer Umweltprüfung nach § 2 Abs. 4 BauGB geführt werden soll.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

2. Von der frühzeitigen Öffentlichkeitsbeteiligung nach § 3 (1) BauGB ist gemäß § 13 Abs. 2 Nr. 1 abgesehen worden.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

3. Das Amt für Raumordnung und Landesplanung Westmecklenburg ist an der Planung mit Schreiben vom ..... beteiligt worden.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

4. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow hat am ..... den Entwurf der 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr.2 im vereinfachten Verfahren gemäß §13 BauGB beschlossen und gemäß § 13 Abs. 2 BauGB i. V. m. § 3 Abs. 2 BauGB zur Auslegung bestimmt.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

5. Der Entwurf der 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2, bestehend aus der Planzeichnung (Teil A) und dem Text (Teil B) sowie die Begründung haben in der Zeit vom ..... bis zum ..... während der Dienststunden nach § 13 Abs. 2 i.V.m. § 3 (2) BauGB öffentlich ausgelegen. Die öffentliche Auslegung ist mit dem Hinweis, dass Stellungnahmen während der Auslegungsfrist von Jedermann schriftlich oder zur Niederschrift geltend gemacht werden können, durch Veröffentlichung in der Ostseezeitung am ..... ortsüblich bekanntgemacht worden. In der Bekanntmachung der Öffentlichkeitsbeteiligung wurde darauf hingewiesen; dass ein Antrag nach § 47 der Verwaltungsgerichtsordnung unzulässig ist, wenn mit ihm Einwendungen geltend gemacht werden, die vom Antragsteller im Rahmen der Auslegung nicht oder verspätet geltend gemacht wurden, aber hätten geltend gemacht werden können; dass nicht fristgerecht abgegebene Stellungnahmen bei der Beschlussfassung über den Bauleitplan nach § 4a Abs. 6 BauGB unberücksichtigt bleiben können, sofern die Gemeinde deren Inhalt nicht kennt und nicht hätte kennen müssen und deren Inhalt für die Rechtmäßigkeit des Bebauungsplanes nicht von Bedeutung ist. Die Aufstellung erfolgt gemäß § 13 im vereinfachten Verfahren. Darauf, dass das Verfahren ohne Durchführung einer Umweltprüfung nach § 2 Abs. 4 BauGB geführt werden soll, wurde mit Bekanntgabe der Beteiligung der Öffentlichkeit hingewiesen. Von der Angabe nach § 3 Abs. 2 Satz 2, welche Arten umweltbezogener Informationen verfügbar sind, wird abgesehen. Die berührten Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange sowie die Nachbargemeinden wurden über die Öffentlichkeitsbeteiligung unterrichtet.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

6. Die berührten Behörden und sonstigen Träger öffentlicher Belange sowie die Nachbargemeinden sind mit Schreiben vom ..... zur Abgabe einer Stellungnahme gemäß § 4 Abs. 2 i.V.m. § 13 Abs. 2 Nr. 3 bzw. gemäß § 2 Abs. 2 BauGB aufgefordert worden.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

7. Der katasteramtliche Bestand am ..... wird als richtig dargestellt bescheinigt. Hinsichtlich der lagerichtigen Darstellung der Grenzpunkte gilt der Vorbehalt, dass eine Prüfung nur grob erfolgte, da die rechtsverbindliche Flurkarte im Maßstab 1 : ..... vorliegt. Regreßansprüche können nicht abgeleitet werden.

....., den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

8. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow hat die fristgemäß abgegebenen Stellungnahmen der Öffentlichkeit und der Behörden sowie der sonstigen Träger öffentlicher Belange und der Nachbargemeinden am ..... geprüft. Das Ergebnis wurde mitgeteilt.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

9. Die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow hat die 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplans Nr. 2, bestehend aus der Planzeichnung (Teil A), dem Text (Teil B) als Satzung beschlossen. Die Begründung wurde Beschluss der Gemeindevertretung vom ..... gebilligt.

Warnow, den ..... Siegel .....  
Bürgermeister

10. Die Satzung über die 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplans Nr. 2, bestehend aus der Planzeichnung (Teil A) und dem Text (Teil B) wird hiermit am ..... ausgefertigt.

Warnow, den .....

Siegel

.....  
Bürgermeister

11. Die Satzung über die 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplans Nr. 2, sowie die Stelle, bei der der Plan auf Dauer während der Dienststunden von Jedermann eingesehen werden kann und über den Inhalt Auskunft zu erhalten ist, sind durch Veröffentlichung in der Ostseezeitung am ..... ortsüblich bekanntgemacht worden. In der Bekanntmachung ist auf die Geltendmachung der Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften und von Mängeln der Abwägung sowie auf die Rechtsfolgen (§ 215 Abs. 1 BauGB) und weiter auf Fälligkeiten und Erlöschen von Entschädigungsansprüchen (§ 44 BauGB) hingewiesen worden. Die Satzung über die 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplans Nr. 2 ist mit Ablauf des ..... in Kraft getreten.

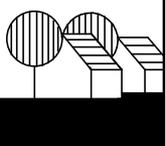
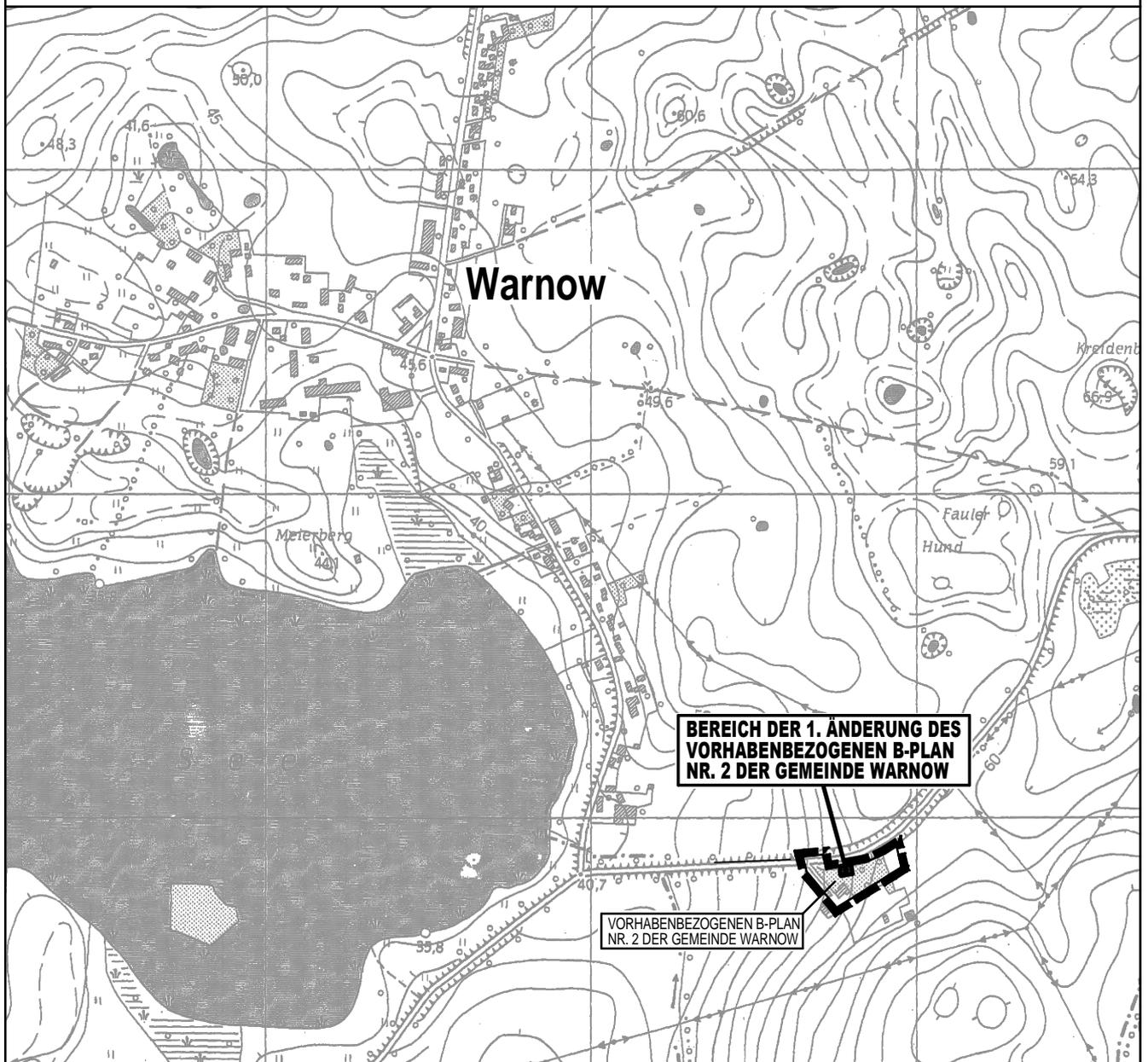
Warnow, den .....

Siegel

.....  
Bürgermeister

# BEGRÜNDUNG ZUR SATZUNG DER GEMEINDE WARNOW

ÜBER DIE 1. ÄNDERUNG  
DES VORHABENBEZOGENEN BEBAUUNGSPLANES NR. 2  
AUSLAGERUNG EINER KFZ.-WERKSTATT IN DEN AUßENBEREICH  
AUTOWERKSTATT SCZESNY  
IM VEREINFACHTEN VERFAHREN GEMÄß § 13 BauGB



Planungsbüro Mahnel

Rudolf-Breitscheid-Str. 11  
23936 Grevesmühlen

Tel. 03881/7105-0  
Fax 03881/7105-50

Planungsstand: 7. März 2012

**ENTWURF**

# Begründung

## zur Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 „Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich Autowerkstatt Sczesny“ im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB – hier: Ergänzung um ein Funktionsgebäude

---

| <b>Inhaltsverzeichnis</b> |   | <b>Seite</b> |
|---------------------------|---|--------------|
| <b>1.</b>                 | <b><u>Allgemeines</u></b>                         | <b>2</b>     |
| 1.1                       | Planungsanlass                                    | 2            |
| 1.2                       | Kartengrundlage                                   | 2            |
| 1.3                       | Rechtsgrundlagen                                  | 2            |
| 1.4                       | Planungsgrundlagen                                | 3            |
| <b>2.</b>                 | <b><u>Planinhalt</u></b>                          | <b>3</b>     |
| 2.1                       | Straßenbegleitende Gehölze                        | 3            |
| 2.2                       | Änderung Baugebiet                                | 4            |
| 2.3                       | Änderung Baugrenze                                | 4            |
| 2.4                       | Reduzierung der Privaten Grünfläche               | 4            |
| 2.5                       | Einzelbäume                                       | 4            |
| <b>3.</b>                 | <b><u>Flächenbilanz</u></b>                       | <b>4</b>     |
| <b>4.</b>                 | <b><u>Auswirkungen der Planung</u></b>            | <b>4</b>     |
| 4.1                       | Überschreitung der Anbauverbotszone               | 4            |
| 4.2                       | Inanspruchnahme von Grünflächen                   | 5            |
| 4.3                       | Verkehrliche Erschließung und Ver- und Entsorgung | 5            |
| <b>5.</b>                 | <b><u>Billigung der Begründung</u></b>            | <b>6</b>     |
| <b>6.</b>                 | <b><u>Arbeitsvermerke</u></b>                     | <b>6</b>     |

Begründung zur Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 „Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich Autowerkstatt Sczesny“ im vereinfachten Verfahren nach § 13BauGB – hier: Ergänzung um ein Funktionsgebäude

---

## **1. Allgemeines**

### **1.1 Planungsanlass**

Der Vorhabenbezogene Bebauungsplan Nr. 2 soll geändert werden. Ein widerrechtlich errichteter Carport soll in Bezug auf die Rechtsfähigkeit und die planungsrechtliche Zulässigkeit überprüft werden. Die Schaffung von Voraussetzungen für die Legitimation des Carports ist Ziel der gemeindlichen Entwicklung.

### **1.2 Kartengrundlage**

Die Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 wird auf der Grundlage der Satzung über den Vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 aufgestellt. Die planungsrechtliche Ist-Situation ist Grundlage zur Darstellung der Änderungen im Zuge der 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2. Der Änderungsbereich wird entsprechend umgrenzt.

### **1.3 Rechtsgrundlagen**

Für die Aufstellung der Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 liegen folgende Rechtsgrundlagen zugrunde:

- Baugesetzbuch (BauGB) in der Fassung der Bekanntmachung vom 23. September 2004 (BGBl. I S. 2414), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 22. Juli 2011 (BGBl. I S. 1509).
- Verordnung über die bauliche Nutzung der Grundstücke (Baunutzungsverordnung - BauNVO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 23. Januar 1990 (BGBl. I S. 132), geändert durch Artikel 3 des Investitionserleichterungs- und Wohnbaulandgesetzes vom 22. April 1993 (BGBl. I S. 466).
- Verordnung über die Ausarbeitung der Bauleitpläne und die Darstellung des Planinhaltes (Planzeichenverordnung 1990 - PlanzV 1990) vom 18. Dezember 1990 (BGBl. I S. 58); zuletzt geändert durch Artikel 2 G. v. 22.07.2011 BGBl. I S. 1509.
- Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern (LBauO M-V) in der Fassung der Bekanntmachung vom 18. April 2006 (GVOBl. M-V S. 102), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Mai 2011 (GVOBl. M-V S. 323).
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) in der Fassung vom 13. Juli 2011 (GVOBl. M-V S. 777).

Die Gesetze gelten jeweils in ihrer letztgültigen Fassung.

## **1.4 Planungsgrundlagen**

Die Gemeinde Warnow verfügt über die rechtskräftige Satzung über den Vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 2, der geändert wird.

Die Abstimmungen mit den zuständigen Behörden und sonstigen Trägern öffentlicher Belange, hier insbesondere Landkreis und Straßenbauamt sind zu führen. Voraussetzung ist die Schaffung von Baurecht ist die Zulässigkeit der Unterschreitung der Anbauverbotszone.

Als Voraussetzung für die Durchführung des Planverfahrens wurde der Aufstellungsbeschluss gefasst. Die Gemeinde beabsichtigt das Verfahren nach § 13 BauGB durchzuführen.

Die wesentlichen Planinhalte hinsichtlich der Art der Nutzung bleiben erhalten. Es ist lediglich ein Belang, der maßgeblich zu betrachten ist, zu erörtern, die Unterschreitung des Abstandes im Bereich der Anbauverbotszone durch Gebäude ist zu prüfen. Die Inanspruchnahme von Grünflächen ist durch geeigneten Ersatz auszugleichen.

Die Durchführung des Verfahrens nach § 13 BauGB wird gewählt, weil die Änderungen nur auf einer Teilfläche des Geltungsbereiches des Vorhabens erfolgen. Die Inanspruchnahme von Grünfläche zu anderen Zwecken ist nur gering. Es handelt sich um ein zusätzliches Gebäude auf dem Grundstück, das planungsrechtlich geregelt werden soll, jedoch deutlich hinter den übrigen Gebäuden hinsichtlich Länge, Breite, Höhe und Ausnutzungskennziffern zurückbleibt.

## **2. Planinhalt**

Die Gemeinde Warnow ändert die Satzung über den Vorhabenbezogenen Bebauungsplan Nr. 2 unter Berücksichtigung der Zielsetzungen des Vorhabenträgers, der seiner Kfz.-Werkstatt um ein weiteres Gebäude erweitert. Die planungsrechtlichen Voraussetzungen sollen durch Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes geschaffen werden.

Hinsichtlich der Arten der Nutzung ist weiterhin die Kfz.-Werkstatt als Planungsziel vorhanden. Die Ausnutzungskennziffern zum Maß der Nutzung werden nicht verändert.

Folgende Änderungen ergeben sich im Einzelnen:

### **2.1 Straßenbegleitende Gehölze**

Die straßenbegleitenden Gehölze an der Landesstraße werden unter Berücksichtigung konkreter örtlichen Aufnahmen dem realen Bestand angepasst. Es kommt zu einer Verbreiterung der Fläche mit Erhaltungsgeboten unmittelbar östlich der Ein- und Ausfahrt zur Kfz.-Werkstatt. Im Gegenzug werden die Flächen mit Erhaltungsgeboten am Änderungsbereich auch der örtlichen Situation angepasst und geringfügig reduziert. Die Begrenzung ergibt sich durch den Verlauf des Zaunes.

Begründung zur Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 „Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich Autowerkstatt Sczesny“ im vereinfachten Verfahren nach § 13BauGB – hier: Ergänzung um ein Funktionsgebäude

---

## **2.2 Änderung Baugebiet**

Das Baugebiet wird geringfügig vergrößert, um die Errichtung des zusätzlichen Gebäudes für die Kfz.-Werkstatt auf der Baugebietsfläche zuzulassen. Im Gegenzug wird die Grünfläche entsprechend reduziert.

## **2.3 Änderung Baugrenze**

Für das Nebengebäude, das dem Kfz.-Betrieb und somit der Hauptnutzung dient, wird die Festsetzung von überbaubaren Flächen durch Umgrenzung von Baugrenzen notwendig. Dies wird entsprechend berücksichtigt.

## **2.4 Reduzierung der Privaten Grünfläche**

Die Private Grünfläche mit der Zweckbestimmung Weide wird reduziert. Entsprechend sind adäquate Maßnahmen für die Inanspruchnahme der Grünfläche zu regeln. Es sind zusätzliche Anpflanzungen auf dem Grundstück und am Rand der Grundstücksflächen vorgesehen.

## **2.5 Einzelbäume**

Im Vergleich der bisher rechtskräftigen Satzung zur örtlichen Situation ist zu verzeichnen, dass ein ursprünglich zur Erhaltung festgesetzter Baum nicht mehr vorhanden ist. Deshalb wird dieser auch bei der Vorbereitung der planungsrechtlichen Grundlage für das Nebengebäude nicht mehr beachtet.

## **3. Flächenbilanz**

Aufgrund der Geringfügigkeit der Änderung wird auf eine neue Flächenbilanz verzichtet.

## **4. Auswirkungen der Planung**

Auswirkungen ergeben sich durch die Inanspruchnahme von Grünflächen und die zusätzliche Bereitstellung von Flächen für den Kfz.-Betrieb. Damit sind Auswirkungen auf die straßenbegleitende Anbauverbotszone zur Landesstraße verbunden; somit sind Auswirkungen durch die Verschiebung der Arten der Nutzung gegeben.

### **4.1 Unterschreitung der Anbauverbotszone**

Innerhalb des Verfahrens ist zu regeln, ob eine Zulässigkeit der Unterschreitung der Anbauverbotszone für das zusätzliche Nebengebäude erfolgt. Als Begründung wird hier angeführt, dass eine starke Gliederung der örtlichen Situation durch vorhandene Gehölze und Baumreihen entlang der Landesstraße gegeben ist. Zudem liegt die Landesstraße in dem genannten Bereich im Einschnitt in Bezug auf die südlich gelegenen Grundstücksflächen. Insofern ist von Erweiterungsabsichten für die Landesstraße in diesem Bereich nicht auszugehen.

#### **4.2 Inanspruchnahme von Grünflächen**

Die Inanspruchnahme von Grünflächen in diesem Bereich ist gering. Die Grundzüge der Ordnung auf dem Grundstück werden nicht berührt. Die zusätzlich überbaubare Fläche nimmt nur einen untergeordneten Teil des gesamt Kfz.-Gewerbegrundstücks ein. Durch Inanspruchnahme der Grünflächen ist beabsichtigt, zusätzliche Anpflanzungen auf dem Grundstück oder am Rand des Grundstückes vorzusehen.

#### **4.3 Verkehrliche Erschließung und Ver- und Entsorgung**

Veränderte Auswirkungen auf die Grundzüge der verkehrlichen Erschließung und Ver- und Entsorgung ergeben sich nicht. Die Grundstückszufahrt wird nicht verändert. Die Belange der Ver- und Entsorgung sind bereits geregelt.

Begründung zur Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 „Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich Autowerkstatt Sczesny“ im vereinfachten Verfahren nach § 13BauGB – hier: Ergänzung um ein Funktionsgebäude

---

## 5. **Billigung der Begründung**

Die Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 „Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich Autowerkstatt Sczesny“ im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB – hier: Ergänzung um ein Funktionsgebäude, wurde gebilligt in der Sitzung der Gemeindevertretung am \_\_\_\_\_.

Warnow, den

(Siegel)

Kacprzyk  
Bürgermeister  
der Gemeinde Warnow

## 6. **Arbeitsvermerke**

Aufgestellt für die Gemeinde Warnow  
durch das:

Planungsbüro Mahnel  
Rudolf-Breitscheid-Straße 11  
23936 Grevesmühlen  
Telefon 0 38 81 / 71 05 – 0  
Fax 0 38 81 / 71 05 – 50  
[pbm.mahnel.gvm@t-online.de](mailto:pbm.mahnel.gvm@t-online.de)

## Gemeinde Warnow

|   |                           |                                     |    |      |            |
|---|---------------------------|-------------------------------------|----|------|------------|
| <b>Beschlussvorlage</b>   |                           | Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2014-051</b> |    |      |            |
| Federführender Geschäftsbereich:<br>Bauamt  |                           | Status: öffentlich                  |    |      |            |
|   |                           | Aktenzeichen:                       |    |      |            |
|   |                           | Datum: 04.04.2014                   |    |      |            |
|   |                           | Verfasser: G. Matschke              |    |      |            |
| <b>Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 "Auslagerung einer Kfz.-Werkstatt in den Außenbereich" im vereinfachten Verfahren nach § 13 BauGB hier: Satzungsbeschluss</b> |                           |                                     |    |      |            |
| Beratungsfolge:   |                           |                                     |    |      |            |
| Datum   | Gremium                   | Teilnehmer                          | Ja | Nein | Enthaltung |
| 16.04.2014  | Gemeindevertretung Warnow |                                     |    |      |            |

### Beschlussvorschlag:

1. Aufgrund des § 13 i.V.m. § 10 BauGB beschließt die Gemeinde Warnow die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2, begrenzt:

- im Norden durch die Landesstraße L02,
- im Osten durch eine private Grünfläche,
- im Süden durch die vorhandene Kfz.-Werkstatt.
- Im Westen durch die Betriebsflächen der Kfz.-Werkstatt mit anschließendem Gehölzbestand,

bestehend aus der Planzeichnung (Teil A) und dem Text (Teil B), als Satzung.

2. Die Begründung wird gebilligt.

3. Der Beschluss der Satzung über die 1. Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow ist nach § 10 BauGB ortsüblich bekannt zu machen. In der Bekanntmachung ist anzugeben, wo der Plan mit Begründung während der Dienststunden eingesehen und über den Inhalt Auskunft verlangt werden kann.

### Sachverhalt:

Die Gemeinde Warnow hat das Planverfahren als vereinfachte Änderung des Vorhabenbezogenen Bebauungsplanes nach § 13 BauGB durchgeführt. Die Satzungsunterlagen wurden um diese Ergebnisse der Abwägung ergänzt. Die Einarbeitung der Abwägungsergebnisse führt nicht zu einer erneuten Auslegung der Planunterlagen. Die Gemeinde hat das Planverfahren vor Inkrafttreten des Gesetzes zur Stärkung der Innenentwicklung in den Städten und Gemeinden und weiterer Fortentwicklung des Städtebaurechts vom 11. Juni 2013 (BGBl. I S. 1548) begonnen und führt das Planverfahren gemäß § 233 Abs. 1 BauGB nach den bisher geltenden Rechtsvorschriften zu Ende. Die Gemeinde geht davon aus, dass eine Ergänzung des Durchführungsvertrages nicht erforderlich ist. Der bestehende Durchführungsvertrag wird aufrechterhalten und bestätigt. Mit Bekanntmachung des Satzungsbeschlusses gemäß Hauptsatzung tritt die 1. Änderung des vorhabenbezogenen Bebauungsplanes Nr. 2 in Kraft.

Finanzielle Auswirkungen:  
Sämtliche anfallenden Kosten werden vom Vorhabenträger getragen.

Anlage/n:

|                         |                               |
|-------------------------|-------------------------------|
|                         |                               |
| Unterschrift Einreicher | Unterschrift Geschäftsbereich |