

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-101				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 24.05.2016 Verfasser: Frau Stoffregen				
Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow für das Jahr 2012					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.06.2016	Gemeindevertretung Warnow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 08.03.2016.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 6.983,02 Euro ist als Ergebnisvortrag in das Jahr 2013 zu übertragen, um eventuelle Fehlbeträge der Folgejahre zu verrechnen.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 14.149,84 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Gemeindevertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst, welche dieser Vorlage beigelegt sind.

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

Finanzielle Auswirkungen: siehe Anhang und Rechenschaftsbericht

Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2012
Jahresabschluss 2012

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen
über die Prüfung des Jahresabschlusses
der Gemeinde Warnow
zum 31. Dezember 2012**

Bericht über die Prüfung des 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 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.

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, Bilanz und Anhang zur Bilanz)
- die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht, Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- der 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

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 14 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Februar 2013 und erstreckten sich bis in den März 2016.

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 bisherige 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 18.09.2015
- 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 23.12.2015
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.11.2001

- Dienstanweisung zur Organisation der Anlagenbuchhaltung in der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen vom 20.01.2015

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 4.2.4. 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 Schwentimental.

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.

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.

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 beigelegt. 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.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet

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 war.

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. 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 waren nicht zu erfassen und somit auch nicht im Anhang zu erläutern.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. 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 den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. 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 erreicht.
- Finanzrechnung nicht erreicht.

Auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist der Ausgleich der Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung des geringen Überschusses nicht ausgeglichen.

Anhang

Der Anhang ist dem Jahresabschluss beigefügt.

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. 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 eine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigefügt.

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 eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigefügt.

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. 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 Praxis erläutert. 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

Der Rechenschaftsbericht geht auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das 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 reicht der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 23.874,33 Euro nicht zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik aus (27.666,54 Euro). Der Saldo ist jedoch 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 das 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 ein Jahresüberschuss in Höhe von 6.983,02 Euro ausgewiesen, der um rd. 385,3 T€ über dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag (-378,3 T€) liegt.

8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigefügt. Wesentliche Abweichungen zur Planung werden im Rechenschaftsbericht erläutert.

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 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.
- Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte 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 konnte erst nach Vorliegen der geprüften und beschlossenen Eröffnungsbilanz vorgenommen werden.
- Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde sind zum Teil geordnet. Allerdings kann die Gemeinde keinen Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird ein Überschuss in Höhe von 7 T€ ausgewiesen. In der Finanzrechnung reicht der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 23.874,33 Euro nicht zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik aus (27.666,54 Euro). Der Finanzhaushalt ist nicht 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 Bestätigungsvermerk

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 die Prüfung des Jahresabschlusses 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.

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.

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, 12.09.2016

Ort / Datum

Lange

Lange

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 Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 i. d. F. vom 08.03.2016.

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 Prüfungsvermerk zusammengefasst. 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 22.03.2016 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 zu empfehlen.

10. Anlagen

- 10.1 Jahresabschluss
 - 10.1.1 Ergebnisrechnung
 - 10.1.2 Finanzrechnung
 - 10.1.3 Teilrechnungen
 - 10.1.4 Bilanz
 - 10.1.5 Anhang
- 10.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss der Gemeinde
 - 10.2.1 Rechenschaftsbericht
 - 10.2.2 Anlagenübersicht
 - 10.2.3 Forderungsübersicht
 - 10.2.4 Verbindlichkeitenübersicht
 - 10.2.5 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
 - 10.2.6 Muster 5a

**Jahresabschluss
der Gemeinde Warnow
zum 31.12.2012**



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Teilrechnungen

Bilanz

Abkürzungsverzeichnis

Anhang

Korrekturen zur Eröffnungsbilanz

Anlagen

Rechenschaftsbericht

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Übersicht Haushaltsermächtigungen

Muster 5a



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	veränderung	Ergebnis-	Ergebnis-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis-	Ergebnis-	
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Konto-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Ergebnis
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Ergebnis
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
	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 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 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 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 und sonstige Transfererträge		230.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.300,00	0,00	230.300,00	247.143,81	-16.843,81	0,00	247.143,81	0,00	41
	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 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem 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	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		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	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000,00	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	
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom 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	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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-	ermäch-	des	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	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	Konto-
			in €	in €	in €	-aufwendungen	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	nummer
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		28.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.200,00	0,00	28.200,00	59.146,34	-30.946,34	0,00	59.146,34	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	20.163,72	-663,72	0,00	20.163,72	0,00	43
	43220000 Entgelte		1.500,00	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	0,00	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	3,98	0,00	
	43229000 Sonstige Entgelte		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	
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	441.443,444 445,448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	180,00	120,00	0,00	180,00	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	
	44111000 Mieten und Pachten aus Personenkonten		5.800,00	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	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und 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
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		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	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,41	-419,41	0,00	419,41	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	31.068,16	-14.068,16	0,00	31.068,16	0,00	46
	46150000 Erträge aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00	9.038,75	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen im	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	geneseitigen	vorjahren	vorjahren	Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	
			1	2	3	-aufwendungen	Deckungs-			Haushalts-		10	11	12	Haushalts-	Konto-
			in €	in €	in €	in €	fähigkeit	in €	in €	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	folgejahre	nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren 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	
	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	
	46270001 Versicherungserstattung WOBAG		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	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		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	
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,83	-96,83	0,00	96,83	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		545.000,00	0,00	0,00	4.395,18	0,00	549.395,18	0,00	549.395,18	590.534,64	-41.139,46	0,00	590.534,64	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		40.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.400,00	0,00	40.400,00	36.512,65	3.887,35	0,00	36.512,65	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		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	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		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	
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	20.992,22	2.907,78	0,00	20.992,22	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für 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 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.987,95	1.012,05	0,00	3.987,95	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	Ermächtigt-	ermäch-	Ergebnis	des Haus-	veränderung	Ergebnis-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	gungen im	des Haus-	halts-	gegenüber	veränderung	Ergebnis-	Übertra-	
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	halts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis-	Übertra-	
			-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			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	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634,80	-634,80	0,00	634,80	0,00	
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		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	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		180.400,00	0,00	-270,00	0,00	210,96	180.340,96	0,00	180.340,96	99.828,09	80.512,87	0,00	99.828,09	0,00	52
	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 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		8.500,00	0,00	0,00	0,00	2.796,76	11.296,76	0,00	11.296,76	10.828,59	468,17	0,00	10.828,59	0,00	
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-416,50	416,50	0,00	-416,50	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		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	
	52310001 Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke WOBAG		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	
	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	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		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 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	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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		
	52331000 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und 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	0,00	
	52337000 Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		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	
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		29.100,00	0,00	0,00	0,00	-5.833,29	23.266,71	0,00	23.266,71	2.475,84	20.790,87	0,00	2.475,84	0,00	0,00	
	52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen, LSA		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	0,00	
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		900,00	0,00	0,00	0,00	-163,74	736,26	0,00	736,26	93,48	642,78	0,00	93,48	0,00	0,00	
	52341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		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	0,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.462,47	1.037,53	0,00	1.462,47	0,00	0,00	
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-161,09	3.838,91	0,00	3.838,91	3.417,15	421,76	0,00	3.417,15	0,00	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		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	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	414,22	3.414,22	0,00	3.414,22	3.414,22	0,00	0,00	3.414,22	0,00	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	297,74	2,26	0,00	297,74	0,00	0,00	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		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	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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	eremäch-	des	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	des	tungen im	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		
			und		und	gegenseitigen	jahres				Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	Haushalts-	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	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.700,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	2.600,00	0,00	2.600,00	1.929,46	670,54	0,00	1.929,46	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		73.000,00	0,00	0,00	0,00	448,87	73.448,87	0,00	73.448,87	49.945,76	23.503,11	0,00	49.945,76	0,00	
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	13.956,21	13.956,21	0,00	13.956,21	0,00	13.956,21	0,00	0,00	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	2.995,65	2.104,35	0,00	2.995,65	0,00	
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege		2.500,00	0,00	-270,00	0,00	0,00	2.230,00	0,00	2.230,00	662,88	1.567,12	0,00	662,88	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		359.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.100,00	0,00	359.100,00	149.156,78	209.943,22	0,00	149.156,78	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.383,53	-383,53	0,00	3.383,53	0,00	
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	5.007,28	-4.107,28	0,00	5.007,28	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	12.674,92	1.325,08	0,00	12.674,92	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		331.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.800,00	0,00	331.800,00	119.471,49	212.328,51	0,00	119.471,49	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		7.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00	0,00	7.700,00	7.750,91	-50,91	0,00	7.750,91	0,00	
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	868,65	831,35	0,00	868,65	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
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		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 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		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 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		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	
	54159100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an den sonstigen privaten Bereich		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	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		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	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen des	gungen im	Ergebnis	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-		
			und		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in		
			-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 €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	54191000 Zuschüsse für laufende Zwecke /		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		
	54310000 Gewerbesteuerumlage		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		
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		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		
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		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		
	54430000 Allgemeine Umlagen an 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		
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		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.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		48.100,00	0,00	0,00	0,00	-310,96	47.789,04	0,00	47.789,04	9.212,94	38.576,10	0,00	9.212,94	0,00	56	
	56120000 Aufwendungen für Aus- 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 übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	115,50	584,50	0,00	115,50	0,00		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		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		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-15,35	1.184,65	0,00	1.184,65	1.116,49	68,16	0,00	1.116,49	0,00		
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		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		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	-494,03	10.005,97	0,00	10.005,97	0,00	10.005,97	0,00	0,00	0,00		



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gerung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			und	wendungen	entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56551000 Einzelwertberichtigung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,68	-203,68	0,00	203,68	0,00	
	56820000 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	
	56930000 Repräsentationen		700,00	0,00	0,00	0,00	-119,72	580,28	0,00	580,28	473,87	106,41	0,00	473,87	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		912.200,00	0,00	-270,00	4.548,77	948,86	917.427,63	0,00	917.427,63	575.428,15	341.999,48	0,00	575.428,15	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-367.200,00	0,00	270,00	-153,59	-948,86	-368.032,45	0,00	-368.032,45	15.106,49	-383.138,94	0,00	15.106,49	0,00	
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
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		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	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		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	
	47920000 Vollverzinsung aus 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	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		16.100,00	0,00	0,00	0,00	-948,86	15.151,14	0,00	15.151,14	15.805,57	-654,43	0,00	15.805,57	0,00	57
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		500,00	0,00	0,00	0,00	-53,10	446,90	0,00	446,90	461,47	-14,57	0,00	461,47	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		14.600,00	0,00	0,00	0,00	-7,49	14.592,51	0,00	14.592,51	14.021,45	571,06	0,00	14.021,45	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gen von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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	
	57511100 Zinsaufwendungen für voraussichtlich aufzunehmende Darlehen		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	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 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	
	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)		-11.100,00	0,00	0,00	153,59	948,86	-9.997,55	0,00	-9.997,55	-8.123,47	-1.874,08	0,00	-8.123,47	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-378.300,00	0,00	270,00	0,00	0,00	-378.030,00	0,00	-378.030,00	6.983,02	-385.013,02	0,00	6.983,02	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-378.300,00	0,00	270,00	0,00	0,00	-378.030,00	0,00	-378.030,00	6.983,02	-385.013,02	0,00	6.983,02	0,00	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-378.300,00	0,00	270,00	0,00	0,00	-378.030,00	0,00	-378.030,00	6.983,02	-385.013,02	0,00	6.983,02	0,00	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-378.300,00	0,00	270,00	0,00	0,00	-378.030,00	0,00	-378.030,00	6.983,02	-385.013,02	0,00	6.983,02	0,00	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (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	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	gungen aus	gungen im	des	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		tigungen 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		
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-378.300,00	0,00	270,00	0,00	0,00	-378.030,00	0,00	-378.030,00	6.983,02	-385.013,02	0,00	6.983,02	0,00		
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		---	---	---	---	---	---	---	---	6.983,02	---	0,00	---	---		

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			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	227.808,47	-6.813,29	0,00	227.808,47	0,00	60	
	60110000 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		
	60120000 Grundsteuer B		44.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.800,00	0,00	44.800,00	47.570,42	-2.770,42	0,00	47.570,42	0,00		
	60130000 Gewerbesteuer		7.000,00	0,00	0,00	4.395,18	0,00	11.395,18	0,00	11.395,18	15.404,72	-4.009,54	0,00	15.404,72	0,00		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		113.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.300,00	0,00	113.300,00	113.747,59	-447,59	0,00	113.747,59	0,00		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	6.794,79	-194,79	0,00	6.794,79	0,00		
	60320000 Hundesteuer		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.452,74	147,26	0,00	2.452,74	0,00		
	60521000 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 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	
	61111000 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		
	61112000 Investitionsschlüsselzuweisung (die nicht in einem 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		
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		17.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.700,00	0,00	17.700,00	14.681,36	3.018,64	0,00	14.681,36	0,00		
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000,00	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		
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom 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		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	von	
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
4.	+ Öffentlich-rechtliche 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	
	63220000 Entgelte		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.925,00	-425,00	0,00	1.925,00	0,00	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	3,98	0,00	
	63229000 Sonstige Entgelte		18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.106,15	-106,15	0,00	18.106,15	0,00	
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
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		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	
6.	+ Kostenerstattungen und 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
	64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		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	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,41	-419,41	0,00	419,41	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	31,75	368,25	0,00	31,75	0,00	
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
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,90	-77,90	0,00	77,90	0,00	
	66250000 Konzessionsabgaben		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00	17.192,46	0,00	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		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	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		461.400,00	0,00	0,00	4.395,18	0,00	465.795,18	0,00	465.795,18	491.750,91	-25.955,73	0,00	491.750,91	0,00	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gen von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
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	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	7.380,00	820,00	0,00	7.380,00	0,00		
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		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		
	70221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	20.992,22	2.907,78	0,00	20.992,22	0,00		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für 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		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.987,95	1.012,05	0,00	3.987,95	0,00		
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	406,05	93,95	0,00	406,05	0,00		
13.	- Auszahlungen für Sach- und 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	
	72210000 Auszahlungen 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		
	72240000 Auszahlungen für 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		
	72250000 Auszahlungen 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		
	72260000 Auszahlungen für Strom		8.500,00	0,00	0,00	0,00	2.796,76	11.296,76	0,00	11.296,76	9.102,98	2.193,78	0,00	9.102,98	0,00		
	72270000 Auszahlungen für Wasser		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-226,71	773,29	0,00	773,29	835,60	-62,31	0,00	835,60	0,00		
	72310000 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		
	72314000 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		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		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		
	72323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	177,05	1.522,95	0,00	177,05	0,00		
	72331000 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und 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		
	72337000 Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		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		
	72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		29.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.833,29	23.766,71	0,00	23.766,71	21.316,55	2.450,16	0,00	21.316,55	0,00		
	72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		900,00	0,00	0,00	0,00	-163,74	736,26	0,00	736,26	161,88	574,38	0,00	161,88	0,00		
	72341000 Unterhaltung der Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)		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		
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.462,47	1.037,53	0,00	1.462,47	0,00		
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-161,09	3.838,91	0,00	3.838,91	3.297,89	541,02	0,00	3.297,89	0,00		
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		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		
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	414,22	3.414,22	0,00	3.414,22	3.318,41	95,81	0,00	3.318,41	0,00		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	297,74	2,26	0,00	297,74	0,00	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		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	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.700,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	2.600,00	0,00	2.600,00	1.869,96	730,04	0,00	1.869,96	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		73.000,00	0,00	0,00	0,00	14.405,08	87.405,08	0,00	87.405,08	85.706,97	1.698,11	0,00	85.706,97	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		7.600,00	0,00	-270,00	0,00	0,00	7.330,00	0,00	7.330,00	4.086,06	3.243,94	0,00	4.086,06	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und 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
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		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	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		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	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		59.400,00	0,00	0,00	0,00	141,43	59.541,43	0,00	59.541,43	54.384,06	5.157,37	0,00	54.384,06	0,00	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		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	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		2.500,00	0,00	0,00	153,59	-1.067,77	1.585,82	0,00	1.585,82	1.971,54	-385,72	0,00	1.971,54	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		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	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		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		
	74430000 Allgemeine Umlagen an 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		
	74490000 Sonstige allgemeine Umlagen		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		
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 1.7695	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	135,20	1.364,80	0,00	135,20	0,00		
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		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		
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	357,48	242,52	0,00	357,48	0,00		
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-15,35	1.184,65	0,00	1.184,65	1.116,49	68,16	0,00	1.116,49	0,00		
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	-194,05	5,95	0,00	5,95	102,26	-96,31	0,00	102,26	0,00		
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		10.500,00	0,00	0,00	0,00	-494,03	10.005,97	0,00	10.005,97	0,00	10.005,97	0,00	0,00	0,00		
	76310000 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		
	76320000 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		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten		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		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	76350000 Öffentliche 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		
	76360000 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		
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen		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		
	76411000 Gebäudeversicherungen		600,00	0,00	0,00	0,00	115,62	715,62	0,00	715,62	691,00	24,62	0,00	691,00	0,00		
	76412000 Kfz-Versicherungen		400,00	0,00	0,00	0,00	179,09	579,09	0,00	579,09	525,50	53,59	0,00	525,50	0,00		
	76414000 Unfallversicherungen		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		
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		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		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		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		
	76430000 Sonstige Beiträge		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		
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	21,99	78,01	0,00	21,99	0,00		
	76930000 Repräsentationen		700,00	0,00	0,00	0,00	-119,72	580,28	0,00	580,28	473,87	106,41	0,00	473,87	0,00		
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der 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 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	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	153,59	0,00	153,59	0,00	153,59	0,00	153,59	0,00	0,00	0,00		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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	
	67400000 Finanzinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		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	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbsteuer (§ 233a AO)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	25,00	475,00	0,00	25,00	0,00	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige 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
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das 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	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		14.600,00	0,00	0,00	0,00	-7,49	14.592,51	0,00	14.592,51	15.306,76	-714,25	0,00	15.306,76	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer (§ 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	
	77939000 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	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (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 Auszahlungen (Summe der 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	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der 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 (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68142000 Investitionszuwendungen vom Land 68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen 68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		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
			7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	16.409,28	-8.909,28	0,00	16.409,28	0,00	
			81.200,00	0,00	300,00	0,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	0,00	81.500,00	0,00	0,00	206,50	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.637,38	-81.637,38	0,00	81.637,38	0,00	
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen 68580000 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		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
			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	
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten 68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke		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
			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	
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		153.700,00	0,00	300,00	0,00	0,00	154.000,00	0,00	154.000,00	113.046,66	40.953,34	0,00	113.046,66	206,50	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller 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
			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	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen 78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen		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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.288,61	-1.288,61	0,00	1.288,61	0,00	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.190,24	509,76	0,00	1.190,24	0,00		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	0,00	270,00	2.963,50	-2.693,50	0,00	2.963,50	0,00		
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.208,56	-3.208,56	0,00	3.208,56	0,00		
	78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		4.100,00	0,00	300,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	-1.700,00		
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	-2.235,48		
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		125.000,00	0,00	570,00	0,00	0,00	125.570,00	0,00	125.570,00	125.195,91	374,09	0,00	125.195,91	3.935,48		
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	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- 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	
	69242300 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	-106.000,00	0,00	106.000,00	0,00	
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		106.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.300,00	0,00	106.300,00	0,00	106.300,00	0,00	0,00	0,00	
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
	79242100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.241,13	58,87	0,00	1.241,13	0,00	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		132.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.700,00	0,00	132.700,00	132.425,41	274,59	0,00	132.425,41	0,00	
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	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zählungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	gungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	Haushalts- jahr	Haushalts- vorjahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
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	
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 <i>69910000 Durchlaufende Gelder</i>		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
			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	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen <i>79910000 Durchlaufende Gelder</i>		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
			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	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	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	Erläuterung Konto- nummer
			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	
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	
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	----	----	----	----	
	17431120 Forderungen aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Stadt Grevesmühlen		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
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" ***



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 (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	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-	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	tigungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	vorjahre		vorjahre	vorjahre	vorjahre	Haushalts-
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit								folgejahre
			in €	in €	in €										
			7	8	9										
			10	11	12										
			13												
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
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche 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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

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	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-	tungen im	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	gegen-	jahres	aus	halts-	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. 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 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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Verwaltungstätigkeit (Saldo der 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 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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 11102 Gemeindevertretung, Ausschüsse

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	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	Haushalts-	und	Haushalts-	aus	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	von
			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		
11.	- Personalaufwendungen		8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.434,80	-234,80	0,00	8.434,80	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		
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634,80	-634,80	0,00	634,80	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	8.550,30	449,70	0,00	8.550,30	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	-8.550,30	-449,70	0,00	-8.550,30	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	-8.550,30	-449,70	0,00	-8.550,30	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	-8.550,30	-449,70	0,00	-8.550,30	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 (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	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	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	in €	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahren	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
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-8.550,30	-449,70	0,00	-8.550,30	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 (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 (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	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 €	in €	und	gegenseitigen	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		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			7	8	9				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			10	11	12				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			13													
	41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)		17.700,00	0,00	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.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		17.700,00	0,00	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
11.	- Personalaufwendungen		27.800,00	0,00	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 Arbeitnehmervergütungen		22.100,00	0,00	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 Versorgungskassen / Arbeitnehmer		800,00	0,00	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 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		4.400,00	0,00	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 Sozialversicherung (Unfallversicherung)		500,00	0,00	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- 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.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		28.000,00	0,00	0,00	0,00	-15,35	27.984,65	0,00	27.984,65	26.297,60	1.687,05	0,00	26.297,60	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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 Verwaltungstätigkeit (Saldo der 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 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Erträge aus	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	Haushalts-	tigungen 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	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	4.423,91	-823,91	0,00	4.423,91	0,00	
			3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	4.423,91	-823,91	0,00	4.423,91	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43220000 Benutzungsgebühren Dorfgemeinschaftshaus		1.500,00	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	0,00	
			1.500,00	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	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Erträge aus Mieten Garagennutzung 44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten		6.100,00	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	0,00	
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	180,00	120,00	0,00	180,00	0,00	
			5.800,00	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	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 44259000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich		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	
			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	0,00	
			400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00	9.038,75	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 (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	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		genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-							
			-		fähigkeit	jahres	jahres	jahres							
			aufwen-												
			dungen												
			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
	46150000 Erträge aus der Veräußerung von Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00	9.038,75	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	22.187,39	-10.587,39	0,00	22.187,39	0,00
11.	- Personalaufwendungen		2.400,00	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	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	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



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 (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	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-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	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
	52314000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind</i>		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
	52320000 <i>Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke</i>		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 <i>Aufwendungen für Reinigung</i>		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 <i>Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen</i>		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 Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	10.382,98	1.817,02	0,00	10.382,98	0,00
	53200000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.774,88	225,12	0,00	2.774,88	0,00
	53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	5.770,34	1.829,66	0,00	5.770,34	0,00
	53500000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133,82	-133,82	0,00	133,82	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 (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	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 des	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	tigungen in	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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	1.702,94	-402,94	0,00	1.702,94	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	1,00	299,00	0,00	1,00	0,00
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 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 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 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 Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten 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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		55.700,00	0,00	0,00	0,00	-621,65	55.078,35	0,00	55.078,35	16.319,06	38.759,29	0,00	16.319,06	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 (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	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 im	Ergebnis	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	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-44.100,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-43.478,35	0,00	-43.478,35	5.868,33	-49.346,68	0,00	5.868,33	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-44.100,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-43.478,35	0,00	-43.478,35	5.868,33	-49.346,68	0,00	5.868,33	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-44.100,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-43.478,35	0,00	-43.478,35	5.868,33	-49.346,68	0,00	5.868,33	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-44.100,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-43.478,35	0,00	-43.478,35	5.868,33	-49.346,68	0,00	5.868,33	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 (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	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	Halts-	Haushalts-	Halts-	Halts-	Halts-
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit		Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-
			7	8	9				Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-
			10	11	12				Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-
			13						Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-	Halts-
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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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	
	52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		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 <i>Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)</i>		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 Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	339,00	161,00	0,00	339,00	0,00	
	53800000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	339,00	161,00	0,00	339,00	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 <i>Aufwendungen für Telefon Datenübertragungskosten</i>		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	
	56412000 <i>Aufwendungen für Kfz-Versicherungen</i>		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 <i>Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht</i>		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 <i>Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer</i>		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 (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	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	veränderung	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des Haus-	des Haus-	gegenüber	Ergebnis-		
			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	Haushalts-	8	9	10	11	12	13	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		7.300,00	0,00	0,00	0,00	252,69	7.552,69	0,00	7.552,69	6.677,98	874,71	0,00	6.677,98	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.552,69	0,00	-7.552,69	-6.677,98	-874,71	0,00	-6.677,98	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.552,69	0,00	-7.552,69	-6.677,98	-874,71	0,00	-6.677,98	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.552,69	0,00	-7.552,69	-6.677,98	-874,71	0,00	-6.677,98	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.552,69	0,00	-7.552,69	-6.677,98	-874,71	0,00	-6.677,98	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 (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	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	des Haus-	veränderung	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	des	haltsvor-	gegenüber	gungen in		
			in €	in €	in €	und	genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		halts-	halts-						
						-aufwendungen	fähigkeit		jahres	jahres						
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.737,89	-437,89	0,00	2.737,89	0,00
			2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.737,89	-437,89	0,00	2.737,89	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden)		500,00	0,00	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	0,00	500,00	0,00	500,00	900,00	-400,00	0,00	900,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	3.637,89	-837,89	0,00	3.637,89	0,00
11.	- Personalaufwendungen 50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		2.000,00	0,00	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	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 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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	eremäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	des	eremäch-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	eremäch-	eremäch-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	tigungen in		
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	tigungen im	eremäch-	eremäch-	eremäch-	eremäch-	eremäch-	eremäch-	eremäch-	eremäch-		
			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	5.130,07	2.369,93	0,00	5.130,07	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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	88,25	811,75	0,00	88,25	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Ge		5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	4.174,17	1.025,83	0,00	4.174,17	0,00	
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	867,65	532,35	0,00	867,65	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und 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 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 Kameradschaftskasse für 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- 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 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		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 (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	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	Haushalts-	tungen im	tungen im	des	Haushalts-	veränderung	gegenüber	Ermäch-	
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			-aufwendungen		-aufwendungen	Deckungs-	jahres	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
						fähigkeit			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		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		1.000,00	0,00	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	15.022,58	5.586,83	0,00	15.022,58	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	-11.384,69	-6.424,72	0,00	-11.384,69	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 (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	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 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-	vorjahre	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)		-17.400,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-17.809,41	0,00	-17.809,41	-11.384,69	-6.424,72	0,00	-11.384,69	0,00
28.	= Jahresergebnis (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	-11.384,69	-6.424,72	0,00	-11.384,69	0,00
32.	= Jahresergebnis (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	-11.384,69	-6.424,72	0,00	-11.384,69	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 (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	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-	ertragene	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	Haushalts-	Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		jahr	Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			7	8	9					Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			10	11	12					Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
			13							Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	
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	24.596,89	28.901,56	0,00	24.596,89	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	24.596,89	18.169,78	0,00	24.596,89	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	0,00	10.731,78	0,00	0,00	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	0,00	10.000,00	0,00	0,00	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	0,00	10.000,00	0,00	0,00	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	24.596,89	38.901,56	0,00	24.596,89	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 (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	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 €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		7	8	9	10	11	12	13
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-24.596,89	-38.901,56	0,00	-24.596,89	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe 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	-24.596,89	-38.901,56	0,00	-24.596,89	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-24.596,89	-38.901,56	0,00	-24.596,89	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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	-24.596,89	-38.901,56	0,00	-24.596,89	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 (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	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-	ertragene	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	Haushalts-	Halts-	in €	in €	in €	in €	in €	gungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	halts-	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
						-aufwendungen	fähigkeit		jahren	jahr						folgejahre
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	25.348,87	8.557,76	0,00	25.348,87	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	25.348,87	5.333,33	0,00	25.348,87	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	0,00	3.224,43	0,00	0,00	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	25.348,87	8.557,76	0,00	25.348,87	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	-25.348,87	-8.557,76	0,00	-25.348,87	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 (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	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-	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
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	-25.348,87	-8.557,76	0,00	-25.348,87	0,00
28.	= Jahresergebnis (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	-25.348,87	-8.557,76	0,00	-25.348,87	0,00
32.	= Jahresergebnis (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	-25.348,87	-8.557,76	0,00	-25.348,87	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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

Produktziele

- Bereicherung und Aktivierung des kulturellen Angebotes
- Erweiterung des Freizeitangebotes in der Gemeinde

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	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	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-	
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	Haushalts-
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	7	8	9	10	11	12	13	folgejahre
			in €	in €	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		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
			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
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		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 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 (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	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	genseitigen	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		6	7	8	9	10	11	12	folgejahre
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-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
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-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
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-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
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-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



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 (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	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	er-	er-	er-	er-	er-	er-	er-
			in €	in €	in €	und	geneseitigen	jahres	aus	im	des	im	des	gegenüber	Übertra-	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in	
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahre	jahr	jahr	jahr	jahr	vorjahr	Haushalts-	
									vorjahre	jahr	jahr	jahr	jahr	vorjahr	folgejahre	
									in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
									in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 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	1.929,46	370,54	0,00	1.929,46	0,00
			2.300,00	0,00	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 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 (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	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
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 (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 (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 (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	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 im	Ergebnis	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-	gung in
			in €	in €	in €	und	seitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			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		
16.	- Zuwendungen, Umlagen und 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 Zwecke an öffentliche Einrichtungen 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 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 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 (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	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 €	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 (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	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 €	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahren	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		haushalts-	9	10	11	12	13	folgejahre	
			7	8	9				jahr							
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	508,01	-8,01	0,00	508,01	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	508,01	-8,01	0,00	508,01	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	0,00	500,00	0,00	500,00	508,01	-8,01	0,00	508,01	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	tigungen des	ermächti-	Ergebnis	eremäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			und		genseitigen	Haushalts-	Gesamt-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	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 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 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 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	5.461,70	-4.761,70	0,00	5.461,70	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.953,69	-4.953,69	0,00	4.953,69	0,00	
			700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	508,01	191,99	0,00	508,01	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	5.675,90	-3.975,90	0,00	5.675,90	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	-5.167,89	3.967,89	0,00	-5.167,89	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			1	2	3	entsprechende	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	vorjahre	
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	jahres	jahres	jahres	jahres	jahres	jahres	jahres	jahres	
			6	7	8											
			9	10	11											
			12	13												
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	-5.167,89	3.967,89	0,00	-5.167,89	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-5.167,89	3.967,89	0,00	-5.167,89	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-5.167,89	3.967,89	0,00	-5.167,89	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 (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 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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	ungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Abweichung	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ge-	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	Haushalts-	tigungen in		
			1	2	3	entsprechende	seitigen	vorjahre	jahr	jahr			vorjahr	Haushalts-		
						-aufwendungen	Deckungs-							folgebahre		
							fähigkeit									
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54430000 Allgemeine Umlagen an 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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Verwaltungstätigkeit (Saldo der 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 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53801 Niederschlagswasserabgabe

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-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 (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 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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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

Auftragsgrundlage

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

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der gemeindlichen Zielvorgaben hinsichtlich Ausbau und Zustand der Gemeindestraßen
- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der Gemeindestraßen und der Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von Gemeindestraßen und gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte im Rahmen von Erschließervermodellen
- 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

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde
Anlieger und Eigentümer
Erschließungsträger
Weitere Baulastträger und Versorgungsträger



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 (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	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-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ent-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	-aufwendungen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	fähigkeit		7	8	9	10	11	12	13		
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		276.100,00	0,00	0,00	0,00	-453,34	275.646,66	0,00	275.646,66	108.334,06	167.312,60	0,00	108.334,06	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-263.200,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-262.746,66	0,00	-262.746,66	-70.792,30	-191.954,36	0,00	-70.792,30	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-263.200,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-262.746,66	0,00	-262.746,66	-70.792,30	-191.954,36	0,00	-70.792,30	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-263.200,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-262.746,66	0,00	-262.746,66	-70.792,30	-191.954,36	0,00	-70.792,30	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-263.200,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-262.746,66	0,00	-262.746,66	-70.792,30	-191.954,36	0,00	-70.792,30	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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	9.952,86	-3.352,86	0,00	9.952,86	0,00	
			6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	9.952,86	-3.352,86	0,00	9.952,86	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	3,98	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	3,98	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	9.956,84	-3.356,84	0,00	9.956,84	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Stromkosten 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre - 52338000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 52339000 Unterhaltung Buswarteallen 52922000 Aufwendungen für 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	
			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	-42,37	42,37	0,00	-42,37	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	
			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	-270,00	0,00	0,00	730,00	0,00	730,00	624,75	105,25	0,00	624,75	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

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	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-	Übertra-		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	gungen des	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis-	Ergebnis-	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									
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	18.974,34	42.125,66	0,00	18.974,34	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		61.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.100,00	0,00	61.100,00	18.812,10	42.287,90	0,00	18.812,10	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,24	-162,24	0,00	162,24	0,00	
18.	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,47	-263,47	0,00	263,47	0,00	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,47	-263,47	0,00	263,47	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	21.682,12	42.600,95	0,00	21.682,12	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	-11.725,28	-45.957,79	0,00	-11.725,28	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 (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	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 ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre	vorjahre	vorjahre	9	10	11	12	13
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit				in €	in €	in €	in €	in €
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	-11.725,28	-45.957,79	0,00	-11.725,28	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	-11.725,28	-45.957,79	0,00	-11.725,28	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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	-11.725,28	-45.957,79	0,00	-11.725,28	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	543	Landesstraßen
Produkt	54301	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

Vorschriften des BauGB, der STVO, der DIN und sonstiger bautechnischer und verkehrsrelevanter Verordnungen und Gesetze

KAG- und Erschließungsbeitragssatzung

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der gemeindeeigenen Nebenanlagen

- Kontinuierliche und systematische Instandhaltung der

Nebenanlagen

Produktbeschreibung

- Instandhaltung, Neugestaltung von gemeindeeigenen Nebenanlagen einschließlich der Vertretung der gemeindeeigenen Interessen beim Ausbau durch Dritte an der L02
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der L02

Zielgruppen

- Gemeindevertretung als beschließendes Gremium
- Anwohner und Eigentümer
- Erschließungsträger
- Weitere Baulastträger und Versorgungsträger

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 (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	Ermächtigt-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	des Haus-	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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 543 Landesstraßen
 Produkt 54301 Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22,80	22,80	0,00	-22,80	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

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

Produktziele

- Durchsetzung der Straßenreinigungssatzung, Gewährleistung von Sauberkeit
- Gefahrenabwehr für den fließenden und Fußgängerverkehr
- Verkehrssicherungspflicht und Wirtschaftlichkeit

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	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 €	gungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-	
						-aufwendungen	fähigkeit			8	9	10	11	12	folgejahre	
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 (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	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	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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		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
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-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
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-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
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-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
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-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



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

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 (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		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 (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	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 ge-	Haushalts-	tigungen 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
	52339000 Aufwendungen für Unterhaltung Grünflächen, Bänke, 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 Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung 53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und 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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 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	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	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	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	ertrag	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	tigungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	vorjahre							Haushalts-
						-aufwendungen	fähigkeit								folgejahre
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 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)		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

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

Zielgruppen

- Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben - Küste
- EigentümerInnen

Produktziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Entwässerung von privaten- und öffentlichen Flächen
- Abwehr von Gefahren, die durch fließendes- oder Oberflächenwasser auftreten können

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	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	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			7	8	9				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
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Erträge aus Gebühren 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 Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 (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	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	wändige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	Ermächti-	Ergebnis	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	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
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <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	3.627,82	28.172,18	0,00	3.627,82	0,00
			31.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00	3.627,82	28.172,18	0,00	3.627,82	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <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	21.788,02	28.611,98	0,00	21.788,02	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	-3.678,28	-28.721,72	0,00	-3.678,28	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	-3.678,28	-28.721,72	0,00	-3.678,28	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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.400,00	0,00	-32.400,00	-3.678,28	-28.721,72	0,00	-3.678,28	0,00		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.400,00	0,00	-32.400,00	-3.678,28	-28.721,72	0,00	-3.678,28	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	ger von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	tigungen im	halts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			-aufwendungen	fähigkeit	inanspruch-	gungen des	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 52341000 Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe		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	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,80	-191,80	0,00	191,80	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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,80	-191,80	0,00	191,80	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	191,80	-91,80	0,00	191,80	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-191,80	91,80	0,00	-191,80	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-191,80	91,80	0,00	-191,80	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-191,80	91,80	0,00	-191,80	0,00	
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	-191,80	91,80	0,00	-191,80	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	erwäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	veränderung	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	jahres	aus	Haushalts-	in €	in €	in €	in €	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	jahr					Haushalts-	
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	jahr					folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41443000 Zuschüsse vom Landkreis 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 Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Dienstleistungen 52339000 Aufwendungen für 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 (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	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-
			in €	in €	in €	und	ge-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	genseitigen	in €	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 €	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,59	-53,59	0,00	53,59	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,59	-53,59	0,00	53,59	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	200,00	0,00	200,00	118,39	81,61	0,00	118,39	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	934,19	-134,19	0,00	934,19	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	934,19	-134,19	0,00	934,19	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	934,19	-134,19	0,00	934,19	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	934,19	-134,19	0,00	934,19	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 (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	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 €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		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
	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 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 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 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 und sonstige Transfererträge		185.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.700,00	0,00	185.700,00	176.185,64	9.514,36	0,00	176.185,64	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 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem 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 von Sonderposten aus Zuwendungen		4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	3.981,91	818,09	0,00	3.981,91	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		402.300,00	0,00	0,00	4.395,18	0,00	406.695,18	0,00	406.695,18	410.863,18	-4.168,00	0,00	410.863,18	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 (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	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-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-
			und		genseitigen	Haushalts-	Gesamts-	Gesamts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			entsprechende		Deckungs-	vorjahre	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
			-aufwendungen		fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
							in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
							1	2	3	4	5	6	7	8	9
							in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		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
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Verbrauchsmittel- 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
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		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
	54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage		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
	54421000 Aufwendungen für Kreisumlage		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
	54422000 Aufwendungen für Amtsumlage		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 Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		211.300,00	0,00	0,00	-153,59	-948,86	210.197,55	0,00	210.197,55	214.365,55	-4.168,00	0,00	214.365,55	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		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
	47920000 Vollverzinsung aus 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



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 (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	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 ge-	Haushalts-	tigungen 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
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige 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 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 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 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 der Nummern 20 und 23)		211.000,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	210.697,55	0,00	210.697,55	215.492,55	-4.795,00	0,00	215.492,55	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		211.000,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	210.697,55	0,00	210.697,55	215.492,55	-4.795,00	0,00	215.492,55	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		211.000,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	210.697,55	0,00	210.697,55	215.492,55	-4.795,00	0,00	215.492,55	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

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 Säumnisgebühren zur Gegenfinanzierung des damit

verbundenen Verwaltungsaufwandes und Vermeidung von

Liquiditätsausfällen

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 (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-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermächti-
			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 €
						-aufwendungen	fähigkeit								
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, Mahnggebühren, Zustellungsgebühren 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 Verwaltungstätigkeit (Summe der 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 Verwaltungstätigkeit (Saldo der 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 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 Finanzaufwendungen		15.300,00	0,00	0,00	0,00	-148,86	15.151,14	0,00	15.151,14	15.805,57	-654,43	0,00	15.805,57	0,00
	57420000 Zinsaufwendungen an das Land		500,00	0,00	0,00	0,00	-53,10	446,90	0,00	446,90	461,47	-14,57	0,00	461,47	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ertrag-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ertrag im	tigungen im	des Haus-	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
	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	14.021,45	571,06	0,00	14.021,45	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	-15.559,57	562,02	0,00	-15.559,57	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	-15.266,07	268,52	0,00	-15.266,07	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	-15.266,07	268,52	0,00	-15.266,07	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	-15.266,07	268,52	0,00	-15.266,07	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 (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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Erträge	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wändige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	und	gungen aus	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	
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 (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 Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen 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 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe 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" ***



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	448,87	-851,13	0,00	-851,13	-804,12	-47,01	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	448,87	-851,13	0,00	-851,13	-804,12	-47,01	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	448,87	-851,13	0,00	-851,13	-804,12	-47,01	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	448,87	-851,13	0,00	-851,13	-804,12	-47,01	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	448,87	-851,13	0,00	-851,13	-804,12	-47,01	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.380,00	-1.620,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.380,00	-1.620,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.380,00	-1.620,00	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.380,00	-1.620,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-7.380,00	-1.620,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	15,35	-10.284,65	0,00	-10.284,65	-11.573,67	1.289,02	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	15,35	-10.284,65	0,00	-10.284,65	-11.573,67	1.289,02	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	15,35	-10.284,65	0,00	-10.284,65	-11.573,67	1.289,02	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	15,35	-10.284,65	0,00	-10.284,65	-11.573,67	1.289,02	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-10.300,00	0,00	0,00	0,00	15,35	-10.284,65	0,00	-10.284,65	-11.573,67	1.289,02	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-9.500,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-8.878,35	0,00	-8.878,35	3.314,32	-12.192,67	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-9.500,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-8.878,35	0,00	-8.878,35	3.314,32	-12.192,67	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-9.500,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-8.878,35	0,00	-8.878,35	3.314,32	-12.192,67	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-9.500,00	0,00	0,00	0,00	621,65	-8.878,35	0,00	-8.878,35	3.314,32	-12.192,67	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		78.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.600,00	0,00	78.600,00	78.943,88	-343,88	0,00
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		78.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.600,00	0,00	78.600,00	0,00	78.600,00	0,00
	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.943,88	-78.943,88	0,00
11.	+ 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
	68580000 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	+ 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
	68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke		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.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		143.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.600,00	0,00	143.600,00	93.943,88	49.656,12	0,00
16.	- 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
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller 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
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	4.819,76	-1.919,76	2.235,48
	78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.288,61	-1.288,61	0,00
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	322,59	-22,59	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.208,56	-3.208,56	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	-2.235,48	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		119.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.500,00	0,00	119.500,00	121.364,76	-1.864,76	2.235,48	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		24.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.100,00	0,00	24.100,00	-27.420,88	51.520,88	-2.235,48	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		14.600,00	0,00	0,00	0,00	621,65	15.221,65	0,00	15.221,65	-24.106,56	39.328,21	-2.235,48	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-6.800,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.052,69	0,00	-7.052,69	-6.115,55	-937,14	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-6.800,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.052,69	0,00	-7.052,69	-6.115,55	-937,14	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-6.800,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.052,69	0,00	-7.052,69	-6.115,55	-937,14	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-6.800,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.052,69	0,00	-7.052,69	-6.115,55	-937,14	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-6.800,00	0,00	0,00	0,00	-252,69	-7.052,69	0,00	-7.052,69	-6.115,55	-937,14	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-12.200,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-12.609,41	0,00	-12.609,41	-8.881,45	-3.727,96	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-12.200,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-12.609,41	0,00	-12.609,41	-8.881,45	-3.727,96	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-12.200,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-12.609,41	0,00	-12.609,41	-8.881,45	-3.727,96	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-12.200,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-12.609,41	0,00	-12.609,41	-8.881,45	-3.727,96	0,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		2.600,00	0,00	300,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.693,50	206,50	206,50	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		2.600,00	0,00	300,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	206,50	
	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.693,50	-2.693,50	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		2.600,00	0,00	300,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.693,50	206,50	206,50	
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		5.500,00	0,00	300,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	3.561,15	2.238,85	1.700,00	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	867,65	532,35	0,00	
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.693,50	-2.693,50	0,00	
	78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		4.100,00	0,00	300,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	-1.700,00	
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		5.500,00	0,00	300,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	3.561,15	2.238,85	1.700,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-867,65	-2.032,35	-1.493,50	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-15.100,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-15.509,41	0,00	-15.509,41	-9.749,10	-5.760,31	-1.493,50	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	ungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-60.033,67	-3.464,78	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-60.033,67	-3.464,78	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-60.033,67	-3.464,78	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-60.033,67	-3.464,78	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-61.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.498,45	-63.498,45	0,00	-63.498,45	-60.033,67	-3.464,78	0,00



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.906,63	-33.906,63	0,00	-33.906,63	-25.673,30	-8.233,33	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.906,63	-33.906,63	0,00	-33.906,63	-25.673,30	-8.233,33	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.906,63	-33.906,63	0,00	-33.906,63	-25.673,30	-8.233,33	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.906,63	-33.906,63	0,00	-33.906,63	-25.673,30	-8.233,33	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-22.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.906,63	-33.906,63	0,00	-33.906,63	-25.673,30	-8.233,33	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	164,88	-2.435,12	0,00	-2.435,12	-1.998,67	-436,45	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	164,88	-2.435,12	0,00	-2.435,12	-1.998,67	-436,45	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	164,88	-2.435,12	0,00	-2.435,12	-1.998,67	-436,45	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	164,88	-2.435,12	0,00	-2.435,12	-1.998,67	-436,45	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	164,88	-2.435,12	0,00	-2.435,12	-1.998,67	-436,45	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-72.000,00	0,00	0,00	0,00	-141,43	-72.141,43	0,00	-72.141,43	-63.091,47	-9.049,96	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-72.000,00	0,00	0,00	0,00	-141,43	-72.141,43	0,00	-72.141,43	-63.091,47	-9.049,96	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-72.000,00	0,00	0,00	0,00	-141,43	-72.141,43	0,00	-72.141,43	-63.091,47	-9.049,96	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-72.000,00	0,00	0,00	0,00	-141,43	-72.141,43	0,00	-72.141,43	-63.091,47	-9.049,96	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-72.000,00	0,00	0,00	0,00	-141,43	-72.141,43	0,00	-72.141,43	-63.091,47	-9.049,96	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-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
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-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
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-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
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-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
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-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



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-300,00	0,00	0,00	0,00	-115,62	-415,62	0,00	-415,62	30.444,65	-30.860,27	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-300,00	0,00	0,00	0,00	-115,62	-415,62	0,00	-415,62	30.444,65	-30.860,27	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-300,00	0,00	0,00	0,00	-115,62	-415,62	0,00	-415,62	30.444,65	-30.860,27	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-300,00	0,00	0,00	0,00	-115,62	-415,62	0,00	-415,62	30.444,65	-30.860,27	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-300,00	0,00	0,00	0,00	-115,62	-415,62	0,00	-415,62	30.444,65	-30.860,27	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-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	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-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	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-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	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-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	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-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	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00	17.192,46	-992,46	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-34.700,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-34.246,66	0,00	-34.246,66	-28.502,92	-5.743,74	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-34.700,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-34.246,66	0,00	-34.246,66	-28.502,92	-5.743,74	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-34.700,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-34.246,66	0,00	-34.246,66	-28.502,92	-5.743,74	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-34.700,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-34.246,66	0,00	-34.246,66	-28.502,92	-5.743,74	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-34.700,00	0,00	0,00	0,00	453,34	-34.246,66	0,00	-34.246,66	-28.502,92	-5.743,74	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Haushalts-	jahres	haltsjahr	gung von
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-6.200,00	0,00	270,00	0,00	2.746,93	-3.183,07	0,00	-3.183,07	-2.361,09	-821,98	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-6.200,00	0,00	270,00	0,00	2.746,93	-3.183,07	0,00	-3.183,07	-2.361,09	-821,98	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-6.200,00	0,00	270,00	0,00	2.746,93	-3.183,07	0,00	-3.183,07	-2.361,09	-821,98	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-6.200,00	0,00	270,00	0,00	2.746,93	-3.183,07	0,00	-3.183,07	-2.361,09	-821,98	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00
	78590910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		0,00	0,00	270,00	0,00	0,00	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	0,00	-270,00	0,00	0,00	-270,00	0,00	-270,00	-270,00	0,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-6.200,00	0,00	0,00	0,00	2.746,93	-3.453,07	0,00	-3.453,07	-2.631,09	-821,98	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.032,76	-67,24	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.032,76	-67,24	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.032,76	-67,24	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.032,76	-67,24	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-3.032,76	-67,24	0,00



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-54,05	-545,95	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-54,05	-545,95	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-54,05	-545,95	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-54,05	-545,95	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-54,05	-545,95	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	919,38	-119,38	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	919,38	-119,38	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	919,38	-119,38	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	919,38	-119,38	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	919,38	-119,38	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von		
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen im	des	haltsjahr	Ermäch-		
			in €	in €	in €	zählungen	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €	tigungen in
			1	2	3	-auszahlungen	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
							fähigkeit							folgejahre
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		206.500,00	0,00	0,00	-153,59	-948,86	205.397,55	0,00	205.397,55	203.128,85	2.268,70	0,00	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-300,00	0,00	0,00	0,00	800,00	500,00	0,00	500,00	25,00	475,00	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		206.200,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	205.897,55	0,00	205.897,55	203.153,85	2.743,70	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		206.200,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	205.897,55	0,00	205.897,55	203.153,85	2.743,70	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		206.200,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	205.897,55	0,00	205.897,55	203.153,85	2.743,70	0,00	
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	16.409,28	-8.909,28	0,00	
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	16.409,28	-8.909,28	0,00	
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	16.409,28	-8.909,28	0,00	
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	16.409,28	-8.909,28	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		213.700,00	0,00	0,00	-153,59	-148,86	213.397,55	0,00	213.397,55	219.563,13	-6.165,58	0,00	



Teilfinanzrechnung 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.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,90	-77,90	0,00	
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-15.300,00	0,00	0,00	153,59	148,86	-14.997,55	0,00	-14.997,55	-15.865,39	867,84	0,00	
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-15.300,00	0,00	0,00	153,59	148,86	-14.997,55	0,00	-14.997,55	-15.787,49	789,94	0,00	
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-15.300,00	0,00	0,00	153,59	148,86	-14.997,55	0,00	-14.997,55	-15.787,49	789,94	0,00	
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-15.300,00	0,00	0,00	153,59	148,86	-14.997,55	0,00	-14.997,55	-15.787,49	789,94	0,00	
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-15.300,00	0,00	0,00	153,59	148,86	-14.997,55	0,00	-14.997,55	-15.787,49	789,94	0,00	



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		3.801.926,87	3.821.998,72	20.071,85
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	137.507,41	137.507,41
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	137.507,41	137.507,41
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		<i>0,00</i>	<i>137.507,41</i>	<i>137.507,41</i>
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	<i>01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2	Sachanlagen		3.552.981,45	3.435.545,89	-117.435,56
1.2.1	Wald, Forsten		2.221,18	2.221,18	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		<i>2.221,18</i>	<i>2.221,18</i>	<i>0,00</i>
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		344.732,91	339.725,63	-5.007,28
	<i>02200000 Grünflächen</i>		<i>10.667,85</i>	<i>10.667,85</i>	<i>0,00</i>
	<i>02240000 Sportflächen</i>		<i>33.758,40</i>	<i>31.999,08</i>	<i>-1.759,32</i>
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>		<i>724,77</i>	<i>593,57</i>	<i>-131,20</i>
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		<i>292.277,26</i>	<i>289.214,09</i>	<i>-3.063,17</i>
	<i>02620000 Seen und Teiche</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>02690000 Gewässer / Sonstige</i>		<i>3.234,58</i>	<i>3.234,58</i>	<i>0,00</i>
	<i>02950000 Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze</i>		<i>1.163,12</i>	<i>1.109,53</i>	<i>-53,59</i>
	<i>02960000 Bauland</i>		<i>2.905,93</i>	<i>2.905,93</i>	<i>0,00</i>
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		653.859,91	640.822,75	-13.037,16
	<i>03120000 Mehrfamilienhäuser</i>		<i>217.841,31</i>	<i>211.024,98</i>	<i>-6.816,33</i>
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>		<i>412.856,78</i>	<i>406.927,70</i>	<i>-5.929,08</i>
	<i>03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		<i>264,75</i>	<i>176,50</i>	<i>-88,25</i>
	<i>03998000 Garagen</i>		<i>22.897,07</i>	<i>22.693,57</i>	<i>-203,50</i>
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.485.283,64	2.390.266,20	-95.017,44
	<i>04120000 Brücken</i>		<i>1.897,07</i>	<i>1.635,54</i>	<i>-261,53</i>
	<i>04730000 Abwassersammlungsanlagen</i>		<i>466.428,96</i>	<i>441.942,87</i>	<i>-24.486,09</i>
	<i>04732000 Regenbauwerke</i>		<i>46.728,85</i>	<i>48.496,10</i>	<i>1.767,25</i>
	<i>04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		<i>185.714,91</i>	<i>185.714,91</i>	<i>0,00</i>
	<i>04823000 Kreisstraßen</i>		<i>70.678,87</i>	<i>67.708,04</i>	<i>-2.970,83</i>
	<i>04824000 Gemeindestraßen</i>		<i>1.003.716,77</i>	<i>960.081,76</i>	<i>-43.635,01</i>
	<i>04825000 Straßenbegleitgrün</i>		<i>223.866,00</i>	<i>217.944,17</i>	<i>-5.921,83</i>
	<i>04832000 Gehwege</i>		<i>313.576,44</i>	<i>303.084,13</i>	<i>-10.492,31</i>
	<i>04841000 Parkplätze</i>		<i>2.212,78</i>	<i>2.058,67</i>	<i>-154,11</i>
	<i>04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen</i>		<i>5.780,74</i>	<i>5.780,74</i>	<i>0,00</i>
	<i>04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung</i>		<i>74.495,20</i>	<i>74.074,03</i>	<i>-421,17</i>
	<i>04920000 Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes</i>		<i>39.729,02</i>	<i>36.101,20</i>	<i>-3.627,82</i>
	<i>04931000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warthallen</i>		<i>50.458,03</i>	<i>45.644,04</i>	<i>-4.813,99</i>
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		2,00	2,00	0,00
	<i>06520000 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke</i>		<i>2,00</i>	<i>2,00</i>	<i>0,00</i>
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		27.119,02	25.988,88	-1.130,14
	<i>07110000 PKW</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</i>		<i>11.238,25</i>	<i>9.613,58</i>	<i>-1.624,67</i>



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
			in €	in €	in €
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten		1,00	1,00	0,00
	07190000 Sonstige Fahrzeuge		479,17	416,67	-62,50
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		7.814,26	8.724,27	910,01
	07260000 Forstwirtschaft		356,25	299,25	-57,00
	07320000 Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen		4.108,29	3.599,20	-509,09
	07360000 Funk- und Fernsprechanlagen		1,00	674,67	673,67
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		3.119,80	2.659,24	-460,56
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		39.762,79	36.519,25	-3.243,54
	08211000 Werkstatteinrichtungen		735,20	685,64	-49,56
	08213000 Werkzeuge		572,07	437,69	-134,38
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		8.894,10	8.633,57	-260,53
	08221000 Büromöbel		22.257,42	20.630,28	-1.627,14
	08229000 Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		1.214,31	934,09	-280,22
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.089,69	5.197,98	-891,71
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
	09100000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
	09600000 Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		248.945,42	248.945,42	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		248.945,42	248.945,42	0,00
	12310000 Zweckverbände		248.945,42	248.945,42	0,00
2.	Umlaufvermögen		114.869,74	119.264,36	4.394,62
2.1	Vorräte		94.119,20	88.157,95	-5.961,25
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		94.119,20	88.157,95	-5.961,25
	14211000 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke		94.119,20	88.157,95	-5.961,25
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		20.750,54	31.106,41	10.355,87
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		88,14	5.070,88	4.982,74
	Forderungen		3.460,14	8.579,79	5.119,65
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		49,37	18,30	-31,07
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	72,60	72,60
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		2.751,00	6.862,28	4.111,28
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		603,11	1.443,61	840,50
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	127,50	127,50
	15390900 Sonstige Steuerforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
			in €	in €	in €
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15551000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen		55,00	55,00	0,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		1,66	0,50	-1,16
	Einzelwertberichtigungen		-3.372,00	-3.508,91	-136,91
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-11,01	0,00	11,01
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		-2.751,00	-2.751,00	0,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-554,23	-757,91	-203,68
	21255590 Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-55,76	0,00	55,76
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		19.420,26	23.443,71	4.023,45
	Forderungen		19.450,32	23.443,71	3.993,39
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		1.032,91	4.695,50	3.662,59
	16510001 Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung		18.154,82	18.717,89	563,07
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		262,59	30,32	-232,27
	Einzelwertberichtigungen		-30,06	0,00	30,06
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-30,06	0,00	30,06
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		23,32	0,00	-23,32
	Forderungen		23,32	0,00	-23,32
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
	15544000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Zweckverbände		23,32	0,00	-23,32
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.218,82	2.591,82	1.373,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
	17431120 Forderungen aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Stadt Grevesmühlen		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.218,82	2.591,82	1.373,00
	Forderungen		1.218,82	2.591,82	1.373,00
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	2,91	2,91
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	15343000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	1.413,18	1.413,18



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		102,89	0,00	-102,89
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		1.115,93	1.175,73	59,80
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige Forderungen		0,00	0,00	0,00
	17000097 Sonstige Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		0,00	0,00	0,00
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		0,00	0,00	0,00
	17999999 Standardforderungskonto außerhalb der Kontenreferenz		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410010 Konto Sparkasse NWM (1000030209)		0,00	0,00	0,00
	18410019 SP Konto Sparkasse NWM (1000030209)		0,00	0,00	0,00
	18410030 Konto VR-Bank (103004)		0,00	0,00	0,00
	18410039 SP Konto VR-Bank (103004)		0,00	0,00	0,00
	18410040 Konto DKB (100289)		0,00	0,00	0,00
	18710000 BAR		0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	434,52	434,52
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	434,52	434,52
	19552900 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	427,53	427,53
	19556800 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Steueraufwendungen		0,00	6,99	6,99
	Bilanzsumme		3.916.796,61	3.941.697,60	24.900,99



Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		2.011.284,39	1.977.562,08	-33.722,31
1.1	Kapitalrücklage		2.011.284,39	1.970.579,06	-40.705,33
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		2.011.284,39	1.970.579,06	-40.705,33
	20100000 Kapitalrücklage		2.011.284,39	2.022.479,03	11.194,64
	20102012 Korrektur Kapitalrücklage (Eröffnungsbilanz 2012)		0,00	-68.309,25	-68.309,25
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0,00	16.409,28	16.409,28
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	6.983,02	6.983,02
2.	Sonderposten		1.341.896,59	1.481.259,86	139.363,27
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.227.825,81	1.367.189,08	139.363,27
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.227.825,81	1.367.189,08	139.363,27
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		794.099,50	767.716,37	-26.383,13
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		218.543,84	205.792,86	-12.750,98
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land		86.418,57	182.907,33	96.488,76
	23142100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (ISP)		44.786,54	42.118,22	-2.668,32
	23142200 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (investive SZW)		64.121,73	60.139,82	-3.981,91
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	2.334,36	2.334,36
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		18.886,15	105.072,93	86.186,78
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		969,48	1.107,19	137,71
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		114.070,78	114.070,78	0,00
	23990000 Sonstige Sonderposten / Sonstige		114.070,78	114.070,78	0,00
3.	Rückstellungen		96.550,46	45.000,00	-51.550,46
3.3	Sonstige Rückstellungen		96.550,46	45.000,00	-51.550,46
	27100000 Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung		64.000,00	45.000,00	-19.000,00
	27900000 Sonstige Aufwandsrückstellungen		1.950,46	0,00	-1.950,46
	29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		30.600,00	0,00	-30.600,00
4.	Verbindlichkeiten		467.065,17	437.875,66	-29.189,51
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		344.038,34	211.041,87	-132.996,47
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		344.038,34	211.041,87	-132.996,47
	31513105 LFI; KAF-Darlehen 1100097919		0,00	0,00	0,00
	31513110 Investitionsbank S-H 5326360013 Altschulden Wohnungsbau		166.424,25	154.096,53	-12.327,72
	31513111 Investitionsbank S-H 5326360013 Zinsabgrenzung		445,92	412,94	-32,98
	31513120 Deutsche Kreditbank AG 6706245450 Dachausbau Warnow, Seehagen 40-42		61.325,45	56.325,45	-5.000,00
	31513121 Deutsche Kreditbank AG 6706245450 Zinsabgrenzung		206,95	206,95	0,00
	31513150 DG Hypobank 3031662400 Straßenbau Thorstorf Ortslage		95.209,55	0,00	-95.209,55
	31513151 DG Hypobank 3031662400 Zinsabgrenzung		445,10	0,00	-445,10
	31513160 DG Hypobank 3031662401 Straßenbau Thorstorf-Bössow		19.888,14	0,00	-19.888,14
	31513161 DG Hypobank 3031662401 Zinsabgrenzung		92,98	0,00	-92,98
	31513190 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - Umschuldungen		0,00	0,00	0,00

**Passivseite****Bilanz zum 31.12.2012**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
	32513100 Liquiditätskredite vom inländischen Geldmarkt / von Banken / Laufzeit über 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		8.819,59	4.539,86	-4.279,73
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		924,09	2.012,39	1.088,30
	35512000 Sicherheitseinbehalte		7.772,84	2.411,97	-5.360,87
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		122,66	115,50	-7,16
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	35100000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	36100000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		1.730,42	0,00	-1.730,42
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		1.730,42	0,00	-1.730,42
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		112.476,82	209.272,67	96.795,85
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		64.337,40	80.421,31	16.083,91
	37431120 Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Stadt Grevesmühlen		64.337,40	80.421,31	16.083,91
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		48.139,42	128.851,36	80.711,94
	Verbindlichkeiten		48.139,42	128.851,36	80.711,94
	31423100 Landesförderinstitut M-V 5001500819/5001500800 Warnow Seehagen 40-42		22.808,32	21.567,19	-1.241,13
	31423110 LFI; KAF-Darlehen 1100097919; Umschuldung Straßenbau Thorstorf OL; Thorstorf-Bössow		0,00	106.000,00	106.000,00
	31423111 LFI; KAF-Darlehen 1100097919 Zinsabgrenzung		0,00	14,57	14,57
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land		0,00	0,00	0,00
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		68,40	0,00	-68,40
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00



Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		0,00	0,00	0,00
	37429000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land / Sonstige		53,16	0,00	-53,16
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37439000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige		25.209,54	0,00	-25.209,54
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		0,00	1.269,60	1.269,60
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	13.021,26	13.021,26
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	496,67	496,67
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		0,00	10,71	10,71
	37914990 Verwahrkonto Schnittstelle Lohn/Gehalt		0,00	0,00	0,00
	37916000 Verwahrgelder (Folgejahre)		0,00	0,00	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		0,00	0,00	0,00
	37998501 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		0,00	420,00	420,00
	37998504 VJ-Abgrenzung für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		0,00	342,57	342,57
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	-131,18	-131,18
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,00	629,23	629,23
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		0,00	8.899,99	8.899,99
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	413,37	413,37
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		0,00	153,59	153,59
	37998544 VJ-Abgrenzung für allgemeine Umlagen		0,00	1.639,50	1.639,50
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	97,54	97,54
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	49,27	49,27
	37999999 Standardverbindlichkeitskonto außerhalb der Kontenreferenz		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		3.916.796,61	3.941.697,60	24.900,99

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Abkürzungsverzeichnis zum Jahresabschluss

Abs.	Absatz
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
d. h.	das heißt
ff.	und folgende (Seiten)/fortfolgend
FID	Feature Identify Object = eindeutige Zuordnungsnummer für ein Objekt im Programm Flexi-GIS
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
i. e. S.	im engeren Sinne
i. S.	im Sinne
KomDoppikEG M-V	Kommunal-Doppik – Einführungsgesetz für Mecklenburg-Vorpommern
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
ND	Nutzungsdauer
NKHR	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
o. g.	oben genannt
OP-Liste	Offene-Posten-Liste
rd.	rund
T€, TEUR	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
VG	Vermögensgegenstand
vgl.	vergleiche
z. B.	zum Beispiel
zzgl.	zuzüglich

Anhang

**zum Jahresabschluss
der Gemeinde Warnow
für das Haushaltsjahr 2012**

Stand: 08.03.2016

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	3
E. Angaben zur Ergebnisrechnung	12
F. Angaben zur Finanzrechnung	12
G. Angaben zu den Teilrechnungen	13
H. Sonstige Angaben	13

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Gemeinde Warnow wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde in der Abschlussbilanz keine weitere Untergliederung von Posten vorgenommen.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz beibehalten.

Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im erworbenen Finanzsoftwaresystem CIP integrierten Anlagenbuchhaltung.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

D.1 Anlagevermögen

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Warnow verfügte bis zum Eröffnungsbilanzstichtag über keine immateriellen Vermögensgegenstände. Der Bilanzposten „gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter“ weist zum Ende des Haushaltsjahres 2012 einen Gesamtwert von 137,5T€ aus. Diese Veränderung hat sich durch einen gezahlten Investitionskostenzuschuss zur Breitbandversorgung und durch eine Bilanzierung des 50%igen Anteils am Regenwasserkanal B-Plan Nr. 4 „Am Meiersteig“ in Warnow ergeben. Der Regenwasserkanal wurde in die Unterhaltungspflicht des Zweckverbandes Grevesmühlen nach Fertigstellung kostenfrei von einem privaten Erschließungsträger übergeben. Die Gemeinde hat in diesem Zusammenhang einen 50%igen immateriellen Anteil als Nutzungsberechtigter in der Bilanz auszuweisen.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Anschaffungskosten beinhalten sowohl die Anschaffungsnebenkosten als auch die nachträglichen Anschaffungskosten. Die Herstellungskosten umfassen sämtliche Einzelkosten; Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden, soweit geboten, auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist in der Anlagenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

D.1.2.1 Wald und Forsten

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten. Der Bilanzwert beläuft sich auf 2.221,18 €.

D. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Posten im Gesamtwert von 339,7 T€ (Vorjahr: 344,7 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Fläche in ha	Wert in T€	
		01.01.2012	31.12.2012
Grünflächen	0,37	10,7	10,7
Sportflächen	1,84	33,8	32,0
Kinderspielplätze	0,08	0,7	0,6
Ackerland, Brachland etc.	42,39	292,3	289,2
Seen, Teiche, sonstige Gewässer	1,07	3,2	3,2
Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	0,01	1,2	1,1
Bauland	0,04	2,9	2,9

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Des Weiteren wurde aufgrund der Eröffnungsbilanzprüfung eine Korrektur zum Jahresabschluss 2012 getätigt. Diese betraf das Flurstück 131, der Flur 1 in der Gemarkung Warnow. Hierbei wurde ein Aktivtausch zwischen dem Konto 02300000 Ackerland und dem Konto 02240000 vorgenommen.

D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 640,8 T€ (Vorjahr: 653,9 T€) gliedert sich in folgende Nutzungsarten auf:

Nutzungsart einschließlich Grundstück und Grundstücksbestandteile	Wert in T€	
	01.01.2012	31.12.2012
Mehrfamilienhäuser	217,8	211,0
Gemeinschafts-/Bürgerhäuser, Brandschutzeinrichtungen	413,1	407,1
Garagen	22,9	22,7

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Außerdem wurde eine Eröffnungsbilanzkorrektur in Höhe von 362,24 Euro gebucht. Das Gebäude „Informations- und Begegnungsstätte mit Feuerwehr“ (Abgang Anlagegut 1100000007) wurde in der Eröffnungsbilanz mit einem fehlerhaften Bilanzwert in Höhe von 369.981,51 Euro (historische AHK 372.308,44 Euro) ausgewiesen. Es wurden Anschaffungs- und

Herstellungskosten berücksichtigt, die erst im Haushaltsjahr 2012 angefallen sind. Damit ändert sich der Wert des Anlagegutes 1100000563 auf 371.943,92 Euro, was einem Eröffnungsbilanzwert nach Abschreibung von 369.619,27 Euro entspricht.

D.1.2.4. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Bestandteile	Wert in T€	
	01.01.2012	31.12.2012
Brücken	1,9	1,6
Abwassersammlungsanlagen	466,4	441,9
Regenbauwerke	46,7	48,5
Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)	185,7	185,7
Einrichtungen an Kreisstraßen	70,7	67,7
Gemeindestraßen	1.003,7	960,1
Straßenbegleitgrün	223,9	217,9
Gehwege	313,6	303,1
Parkplätze	2,2	2,1
Sonstige Verkehrlenkungsanlagen	5,8	5,8
Strombetriebene Straßenbeleuchtung	74,5	74,1
Wasserbauliche Anlagen (Rohrleitungen)	39,7	36,1
Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	50,5	45,6

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde ein Fehler in der Bewertung einer Straße festgestellt. Dies betrifft das Bilanzkonto 04824000 und führte zu einer Korrektur der Eröffnungsbilanz in Höhe von 41.722,01 Euro. Die Straße (AV 1100000306) wurde fälschlicherweise mit einer Asphalt-Deckschicht bewertet (Eröffnungsbilanzwert 42.174,90 Euro), besaß aber zur Eröffnungsbilanz tatsächlich eine unbefestigte Deckschicht. Daher wurden die 1.502,24 m² (AV 1100000562) mit einem Eröffnungsbilanzwert von 452,89 Euro neu bewertet.

Die Zugänge auf dem Bilanzkonto 04732000, 04824000 und 04871000 in Höhe von 66.303,67 Euro resultieren aus der unentgeltlichen Übertragung der Straße und der Straßenbeleuchtung des B-Plan Nr. 4 „Am Meiersteig“ vom privaten Erschließungsträger in die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltungslast der Gemeinde entsprechend Erschließungsvereinbarung.

In diesem Zusammenhang wurde ein Abgang auf dem Konto 04824000 (3 Straßenflächen) in Höhe von 221,38 Euro gebucht.

Bei dem Zugang auf dem Konto 04825000 in Höhe von 270,00 Euro handelt es sich um eine Ersatzpflanzung einer Winterlinde. Der alte Baum wurde in Abgang gebracht.

D.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten. Der Bilanzwert beläuft sich auf 2,00 Euro.

D.1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Vermögensgegenstände, die als bewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen waren, wurden mittels Beleginventur einzeln erfasst und sind listenmäßig aufgeführt. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden unter Anwendung der durch die Verwaltungsvorschriften vorgegebenen Nutzungsdauern angesetzt.

Der Gesamtwert der Maschinen und technischen Anlagen sowie Fahrzeuge beläuft sich auf 25.988,88 Euro (Vorjahr 27.119,02 Euro).

Insgesamt ergibt sich folgende Zusammensetzung:

Vermögensart	Wert in T€	
	01.01.2012	31.12.2012
Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	11,2	9,6
PKW, Anhänger, Wechsellaufbauten, sonstige Fahrzeuge	0,5	0,4
Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	7,8	8,7
Forstwirtschaft	0,4	0,3
Betriebsvorrichtungen/Verteilungsanlagen	4,1	3,6
Funk- und Fernsprechanlagen	0,0	0,7
Sonstiges Betriebsvorrichtungen (Spielgeräte)	3,1	2,7

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Des Weiteren wurde eine Eröffnungsbilanzkorrektur auf dem Bilanzkonto 07250000 in Höhe von 1,62 Euro gebucht. Bei den Jahresabschlussarbeiten wurde ein Fehler in der Bewertung der Beladung des Löschgruppenfahrzeuges (AV 1100000027) festgestellt. Es wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten für zwei Handscheinwerfer und ein Hohlstrahlrohr bilanziert, die erst im Haushaltsjahr 2012 angeschafft wurden.

Die Eröffnungsbilanzkorrektur auf dem Bilanzkonto 07360000 in Höhe von 1,00 Euro betrifft ebenfalls Anschaffungs- und Herstellungskosten, die erst im Haushaltsjahr 2012 angeschafft wurden.

Bei dem Zugang auf dem Konto 07250000 in Höhe von 2.693,50 Euro handelt es sich um fünf digitale Handsprechfunkgeräte.

Eine Satellitenanlage mit Blitzschutz wurde auf dem Konto 07360000 in Höhe von 686,11 Euro als Zugang (Umbuchung Anlagen im Bau) bilanziert.

D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich auf 36,5 T€ (Vorjahr 39,8 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Unter der Bilanzposition 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände wurden Zugänge in Höhe von insgesamt 868,65 Euro ausgewiesen.

D.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zum Zeitpunkt der Schlussbilanz gab es keine Objekte, die noch nicht fertiggestellt wurden.

Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen wurden insgesamt in Höhe von 397,61 Euro. Diese betreffen das Infrastrukturvermögen und wurden durch die Neupflanzung eines Baumes (263,47 Euro) und dem Abgang eines Straßenteilstücks (134,14 Euro) verursacht.

D.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen (Gesamtbetrag 248,9 T€) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst. Der Ansatz erfolgte mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert.

Die Anteile an Zweckverbänden betreffen den Zweckverband Grevesmühlen und den Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG.

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten.

D.2 Umlaufvermögen

D.2.1 Vorräte

Unter der Bilanzposition 2.1.2. "Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen" handelt es sich bei den Vorräten um zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke.

Der Bilanzposten weist 88,2 T€ (Vorjahr: 94,1 T€) aus. Berücksichtigt sind hier das ehemalige Gemeindehaus Warnow, Häuslerberg 3a und diverse unbebaute Grundstücke.

Die Veränderung resultiert aus dem Verkauf des Flurstückes 35, der Flur 2 in der Gemarkung Bössow vom 27.02.2012

Außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis waren zum Stichtag der Bilanz nicht zu berücksichtigen.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- und Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Der Nachweis der Forderungen erfolgte durch eine OP-Liste aus der Finanzbuchführung.

Forderungen wurden mit dem Nominalwert bewertet. Erkennbare Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen sind, wurden personenbezogen erfasst und bei der Aufstellung der Schlussbilanz berücksichtigt.

Die Aufgliederung der Forderungen nach Fristigkeiten erfolgt in der Forderungsübersicht, die als Anlage beigefügt ist.

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 31.106,41 Euro (Vorjahr: 24.152,60 Euro) betreffen im Einzelnen:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 5.070,88 Euro (Nominalwert 8.579,79 Euro, Wertberichtigungen wurden in Höhe von 3.508,91 Euro vorgenommen),
 - o davon Beitragsforderungen von nominal 18,30 Euro,
 - o Steuerforderungen in Höhe von nominal 8.505,99 Euro
 - o Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen von nominal 55,50 Euro.
- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 23.443,71 Euro (Wertberichtigungen waren nicht vorzunehmen)
 - o davon aus Wohnungsverwaltung 18.717,89 Euro gemäß Verwalterabrechnung
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 2.591,82 Euro
 - o Der Kassenbestand der Gemeinde per 31.12.2012 im Rahmen der Einheitskasse ist zum Bilanzstichtag Null (Vorjahr: Null).
 - o Es bestehen Forderungen gegen den Landkreis Nordwestmecklenburg in Höhe von 1.413,18 Euro aus dem Finanzausgleich und gegen das Arbeitsamt Schwerin in Höhe von 1.175,73 Euro.

D.2.4 Liquide Mittel

Die Gemeinde Warnow verfügt nicht über eigene liquide Mittel.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Es wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik in Höhe von 434,52 Euro gebildet. Dieser betrifft die Kfz-Steuer für ein Gemeindefahrzeug und den Winterdienst an den Landkreis, der bereits für das Jahr 2013 in Rechnung gestellt wurde.

D.3 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 1.977,6 T€ (Vorjahr 2.011,3 T€). Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 1.970,6 T€ und den Jahresüberschuss 2012 in Höhe von 7,0 T€. Es wurden keine zweckgebundene Ergebnisrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Es wurde kein Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2011 vorgenommen.

D.3.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich im Haushaltsjahr aufgrund der Korrekturbuchungen zur Eröffnungsbilanz und der Zuweisungen aus den investiven Schlüsselzuweisungen um insgesamt 40,7 T€ verringert.

D.3.2 Ergebnisrücklagen

D.3.2.1 Zweckgebundene Ergebnisrücklagen

Im Haushaltsjahr sollen keine zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahresergebnis gebildet werden, da die Voraussetzungen nach § 37 GemHVO nicht vorliegen.

D.3.2.2 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach des § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik lagen nicht vor.

D.3.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

	<u>Euro</u>
Stand 01.01.2012	0,00
Zuführung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

	<u>Euro</u>
Saldo zum 01.01.2012	-29.846,35
Saldo des Haushaltsjahres 2012	-33.638,56
Saldo insgesamt	-63.484,91

D.4 Sonderposten**D.4.1 Sonderposten zum Anlagevermögen**

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Erfassung und Fortschreibung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung.

D.4.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Die Gemeinde Warnow hat im Haushaltsjahr entgeltliche und unentgeltliche Zuwendungen in Höhe von insgesamt 198.509,61 Euro erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren.

- Bilanzkonto 23143000 = 2.693,50 Euro als unentgeltliche Sachzuwendung aufgrund der Digitalfunkzuwendungsvereinbarung bilanziert
- Bilanzkonto 23151000 = 90.649,61 Euro als unentgeltliche Sachzuwendung aufgrund der Übertragung der Straße und der Straßenbeleuchtung des B-Plan Nr. 4 „Am Meiersteig“ vom privaten Erschließungsträger in die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltungslast der Gemeinde entsprechend Erschließungsvereinbarung bilanziert
- Bilanzkonto 23159000 = 1,00 Euro als unentgeltliche Sachzuwendung eines Beamers sowie 275,00€ als Spende für die Satellitenanlage bilanziert

Die Zugänge auf dem Bilanzkonto 23140000 und 23151000 in Höhe von 152.794,32 Euro haben sich durch die Eröffnungsbilanzkorrekturen auf der Aktivseite (Anlagevermögen) ergeben. Die Abgänge auf diesen Bilanzkonten resultieren ebenfalls aus den Eröffnungsbilanzkorrekturen.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzten sich wie folgt zusammen:

	Wert in T€	Wert in T€
	01.01.2012	31.12.2012
Zuwendungen der EU	794,1	767,7
Zuwendungen des Bundes	218,5	205,8

Zuwendungen des Landes	195,3	285,2
Zuwendungen des Landkreises	0,0	2,3
Zuwendungen aus dem privaten Bereich	19,9	106,2

Der Sonderposten zum Anlagevermögen zeigt folgende Entwicklung:

	T€
Stand 1.1.2012	1.227,8
Zuführung	351,3
Umbuchung	0,0
Auflösung	58,1
Abgang	153,8
Stand 31.12.2012	1.367,2

D 4.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Gemeinde Warnow hat im Haushaltsjahr keine Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten veranlagt, die nach § 37 Abs. 4 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren.

Die Gemeinde hat am 28. Januar 2011 eine entsprechende Satzung erlassen.

D.4.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen

Auf dem Bilanzkonto 23310000 „Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen“ wurde eine Eröffnungsbilanzkorrektur in Höhe von 26.222,62 Euro vorgenommen. Der 1. Abschlag der Zuwendung zur Breitbandversorgung wurde bei der Eröffnungsbilanz nicht berücksichtigt. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 78.667,88 Euro als Zuwendung für die Breitbandversorgung passiviert. Nach Fertigstellung wurde die Landeszuwendung entsprechend umbucht.

Unter der Bilanzposition der "Sonstigen Sonderposten" in Höhe von 114,1 T€ sind zum Bilanzstichtag die erhöhten Schlüsselzuweisungen 2007 bis 2009 (laut Haushaltserlass des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern vom 20. November 2006) passiviert. Da es im Jahr 2012 zu einem positiven Ergebnis kommt, ist keine Auflösung erforderlich.

D.5 Rückstellungen

D.5.1 sonstige Rückstellungen

Es wurden keine neuen Aufwandsrückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet. Die Rückstellungen haben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz wie folgt verändert:

Art der Rückstellung	Betrag	Zuführung	Entnahme	Betrag
	31.12.2011	2012	2012	31.12.2012
1. Aufwandsrückstellungen für Unfallkasse (Unfallversicherung 2011)	300,00		300,00	0,00
2. Unterlassene Instandhaltung bebaute Grundstücke	64.000,00		19.000,00	45.000,00
3. Sonstige Verpflichtungen	32.250,46			0,00
- Schullasten	30.300,00		30.300,00	0,00
- Schullasten (Verfahrenskosten)	1.950,46		1.950,46	0,00
Insgesamt	96.550,46		51,550,46	45.000,00

D.6 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch eine Beleginventur erfasst und sind durch entsprechende Verträge nachgewiesen. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten ist durch Einzelaufstellung nachgewiesen und mit den entsprechenden Bankbestätigungen abgestimmt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik mit dem Rückzahlungsbetrag.

Kredit	Kreditnummer	Finanzierungsobjekt	Ursprungskapital	Restkapital zum 31.12.2012	Zinssatz in %
Investitionsbank SH	5326360013	Altschulden Wohnungsbau	246.554,43 €	154.096,53 €	3,18
DKB	6706245450	Dachausbau Seehagen 40-42	100.075,45 €	56.325,45 €	4,36
Summe 1:				210.421,98 €	
LFI	1100097919	KAF/ Straßenbau Thorsdorf-Bössow	106.000,00 €	106.000,00 €	2,50
LFI	5001500819	Seehagen 40-42	64.000 DM 32.722,68 €	21.567,19 €	2,00
Summe 2:				127.567,19 €	
Gesamt:				337.989,17 €	

Im Haushaltsjahr erfolgte eine Umschuldung von der DG Hyp in den Kommunalen Aufbaufond und somit auf das LFI.

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 634,44 Euro.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Der Bilanzposten mit einer Gesamtsumme von 4.539,86 Euro (Vorjahr: 8.819,59 Euro) beinhaltet im Wesentlichen Zahlungsverpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen sowie die Sicherheitseinbehalte aus Bauleistungen. Der Nachweis der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erfolgt über eine OP-Liste aus der Finanzbuchführung.

4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredit) bestanden zum Stichtag der Bilanz in Höhe von 80.421,31 Euro (Vorjahr: 64.337,40 Euro). Diese werden im Rahmen der Einheitskasse als Verbindlichkeiten gegen die Stadt Grevesmühlen ausgewiesen.

Außerdem sind hier die beim LFI aufgenommenen Kredite (siehe Tabelle unter 4.2.) auszuweisen.

Neu gebildet wurden hierunter als Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern die bei einer Prüfung festgestellten Nachforderungen für SV-Beiträge von ehrenamtlichen Bürgermeistern, die durch die Gemeinde zu tragen sind. Für die Gemeinde Warnow sind dies für die Jahre 2011 und 2012 insgesamt 1.269,60 Euro.

4.11. Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten in einer Gesamthöhe von 13.021,26 Euro betreffen den Schullastenausgleich, Sitzungsgelder, Unfallversicherungen, Bewirtschaftungsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen, die in 2013 für 2012 gezahlt wurden.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

D.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde nicht gebildet.

E. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche Abweichungen:

1. Mehrerträge aus den Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen von 30.946,34 Euro,
2. Mehrerträge in der Gewerbesteuer von 8.120,82 Euro,
3. Mehrerträge in der Grundsteuer B von 3.683,52 Euro,
4. Mehrerträge bei den Konzessionsabgaben von 4.123,46 Euro,
5. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 2.365,93 Euro,
6. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen von 209.943,22 Euro,
7. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 80.512,87 Euro, hierin enthalten sind 35.540,68 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich und 20.790,87 Euro für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze,
8. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 38.576,10 Euro, wovon 10.500 Euro Gerichtskosten und 26.000 Euro geplante Verluste aus Wertminderungen betreffen. Hier war ein Verlust aus dem Verkauf des ehemaligen Dorfgemeinschaftshauses in Warnow geplant. Der Verkauf des Gebäudes erfolgte im Jahr 2013, die Fertigstellung der Eröffnungsbilanz zum Ende des Jahres 2015. Somit wurde der Bilanzwert mit dem tatsächlich erzielten Verkaufswert ausgewiesen und die geplante Buchung nicht erforderlich.
9. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 9.079,94 Euro, hierin enthalten sind Minderaufwendungen von 7.799,83 Euro für die Kindertagesbetreuung.
10. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von 3.887,35 Euro,

Das Jahresergebnis ist positiv und beträgt 6.983,02 Euro (Planansatz -378.300 Euro). Der Jahresabschluss ist in der Ergebnisrechnung ausgeglichen.

Im Übrigen wird auf den Rechenschaftsbericht Teil C.1.2 verwiesen.

F. Angaben zur Finanzrechnung

Folgende Posten der Finanzrechnung haben sich im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres erheblich verändert:

1. Mehreinzahlungen in den Steuern von 11,2 T€, davon 8 T€ in der Gewerbesteuer und 2,8 T€ in der Grundsteuer B
2. Mehreinzahlungen in den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 30,9 T€
3. Minderauszahlungen bei Personal in Höhe von 5 T€,
4. Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen von 13,4 T€
5. Minderauszahlungen bei den sonstigen laufenden Auszahlungen von 13,5 T€

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv und beträgt 23.874,33 Euro. Tilgungsleistungen sind in Höhe von 27,6 T€ zu erbringen. Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung nicht ausgeglichen.

Im Übrigen wird auf den Rechenschaftsbericht Teil C.2.6.1 verwiesen.

G. Angaben zu den Teilrechnungen

Hier wird auf den Rechenschaftsbericht, Teil F verwiesen.

H. Sonstige Angaben**1. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer**

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Warnow sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß Tarifvertrag über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes.

Die Gemeinde hat als Mitglied keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insofern besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV setzen sich wie folgt zusammen:

Jahr	U m l a g e in €		Z u s a t z b e i t r a g in €		
	Arbeitgeber 1,3%	Arbeitnehmer	Arbeitgeber 2%	Arbeitnehmer 2%	Gesamt 4%
2011	241,17	1	371,02	371,03	742,05
2012	249,50	1	383,84	383,85	767,69
2013	251,92	1	387,57	387,57	775,14

2. Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

	Durchschnittliche Anzahl
Beamte	0
- davon auf Probe	0
- davon teilzeitbeschäftigt	0
Arbeitnehmer/Innen	1
- davon Auszubildende	0
- davon teilzeitbeschäftigt	0
- davon Freistellungsphase Altersteilzeit	0
Summe	1

3. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzierungsinstrumente wurden nicht in Anspruch genommen.

4. Beteiligungen

Die Gemeinde ist nicht an Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt. Der Anteil am Eigenkapital des Zweckverbandes Grevesmühlen beträgt 1,15 %.

5. Trägerschaften von Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Derartige Trägerschaften gibt es für die Gemeinde Warnow nicht.

6. Mitgliedschaften

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	In T€
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine	18,2
Hanseatische Feuerwehrunfallkasse Nord	1,1
Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern	0,5
Kreisfeuerwehrverband NWM	0,2
Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern	0,5
Insgesamt	20,5

7. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat folgende wesentliche Verträge abgeschlossen:

	Jährliche Leistung in T€
1. Verpflichtende Verträge	
Stromlieferverträge (diverse)	10,4
Dienstleistungsverträge Winterdienst	10,2
Verwaltervertrag Wohnungsverwaltung	2,3
2. Berechtigende Verträge	
Konzessionsvertrag Strom	14,5
Diverse Garagen-, Garten und Landpachtverträge	5,7

8. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde Warnow hat keine uneingeschränkten Haftungsverhältnisse für Organisationen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen.

9. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Zum Bilanzstichtag gab es keine fertig gestellten Straßenbaumaßnahmen, für die noch Beiträge zu erheben sind. Die Gemeinde hat zum 28. Januar 2011 eine entsprechende Satzung erlassen.

11. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen.

12. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Gemeinde hat keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag sind alle hinreichend konkretisierten finanziellen Verpflichtungen als Verbindlichkeiten oder Rückstellungen erfasst. Darüber hinaus sind zum Bilanzerstellungszeitpunkt keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich weitere finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Warnow ergeben.

14. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde Warnow keine Ausfallbürgschaften oder ähnliches übernommen.

15. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Die zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung bekannten finanziellen Verpflichtungen wurden in entsprechenden Rückstellungen berücksichtigt. Für weitere drohende finanzielle Verpflichtungen lagen keine Anhaltspunkte vor.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Die Gemeinde hat mit der E.ON edis AG einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit elektrischer Energie geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

Ort, Datum Unterschrift des Bürgermeisters

Grevesmühlen, 01.04.2016



Lothar Kacprzyk
Bürgermeister der Gemeinde Warnow

Übersicht zu den Korrekturbuchungen zur Eröffnungsbilanz

Datum	Produkt	Gegenkont	Soll	Haben	Buchungstext	Projekt
01.03.2016	54101	04824000	41.722,01		Korrektur EÖB-Wert Aktiva, Differenz AV 1100000306 und 1100000562	
01.03.2016	11401	03910000	362,24		Korrektur EÖB-Wert Aktiva, Differenz AV 1100000007 und 1100000563	
02.03.2016	11401	23310000	26.222,62		Korrektur EÖB-Wert Passiva, neues AV 1100000570 (Sonderposten)	002
03.03.2016	11401	07360000	1,00		Korrektur EÖB-Wert Aktiva, AV 1100000056 falsch erfasst, Anschaffung erst in 201	
04.03.2016	12601	07250000	3,00		Korrektur EÖB-Wert Aktiva, AV 1100000027 -> Inventar 11000034 bis 11000036 erst	
07.03.2016	12601	07250000	-1,62		Korrektur EÖB-Wert Aktiva, AV 1100000027 -> Korrektur Restwert, Differenz histor	
Summe Konto 20102012:			68.309,25			
19.02.2016		37916000	100,00		Korrektur EB (Benutzg.geb. BGH 2012 - Zahlung in 2011 - kein Ausweis pRAP in EB)	
29.02.2016		37980000	634,80		Nacherfassung VB 2011 an Krankenkasse für Bürgermeister	
01.03.2016	54101	35512000		2.152,31	Korrektur Sicherheitseinbehalte zum EB-Stichtag	
03.03.2016		29500000		9.777,13	Korrektur Rückstellungen für Schullasten zur EB	
Summe Konto 20100000:			734,80	11.929,44		
Korrekturen an Eigenkapital gesamt:				-57.114,61		

Rechenschaftsbericht

Anlage zum Jahresabschluss der Gemeinde Warnow für das Haushaltsjahr 2012

Gliederung des Rechenschaftsberichtes

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Gemeinde	3
C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	4
D. Ertragslage der Gemeinde	16
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	17
F. Teilhaushalte	18
G. Prognosebericht	19
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.

Demnach sind im Rechenschaftsbericht 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:

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Einwohner Ges.	649	646	649	663	654	653	635	619	622	622	641	641	636
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
Geburten	5	8	2	5	7	3	4	1	7	7	5	7	2
Sterbefälle	3	5	11	3	2	7	11	7	1	3	3	5	3
Verzogen	38	52	41	24	34	26	42	44	44	42	36	54	39
Zugezogen	39	46	53	36	20	29	31	34	41	38	53	52	35
Bilanz	3	-3	3	14	-9	-1	-18	-16	3	0	19	0	-5

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 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 1.977,6 T€ aus.

Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund von Korrekturen im Zusammenhang mit der Bewertung des Anlagevermögens um 33,7 T€ reduziert. Die Korrekturen wurden in Höhe von 68,3 T€ vorgenommen. Durch Zuführungen an die Kapitalrücklage (16,4 T€) und ein positives Jahresergebnis (7,0 T€) werden diese zum Teil abgefangen. Eine Darstellung zu den Korrekturbuchungen ist als Anlage beigefügt.

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 3.941,7 T€. Zum Vorjahr hat sich das Vermögen leicht (+24,9 T€) erhöht .

Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 482,9 T€. Zum Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen insbesondere durch Auflösung der Rückstellungen und Tilgung der Darlehen um 80,7 T€ vermindert. Die Verbindlichkeiten an die Einheitskasse haben sich um 16,1 T€ erhöht.

Das Vermögen ist in Höhe von 1.481,3 T€ durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Zum Vorjahr haben sich die Sonderposten aufgrund von Zuwendungen des Landes und Neuzuordnungen im Anlagevermögen um 139,4 T€ erhöht.

C.1.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird ein Überschuss in Höhe von 6.983,02 Euro ausgewiesen, der 385,3 T€ unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag liegt.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Mehrerträgen aus den Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen von 30.946,34 Euro,
2. Mehrerträgen in der Gewerbesteuer von 8.120,82 Euro,
3. Mehrerträgen in der Grundsteuer B von 3.683,52 Euro,
4. Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben von 4.123,46 Euro,
5. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 2.365,93 Euro,
6. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen von 209.943,22 Euro,
7. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 80.512,87 Euro, hierin enthalten sind 35.540,68 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich und 20.790,87 Euro für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze,
8. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 38.576,10 Euro, wovon 10.500 Euro Gerichtskosten und 26.000 Euro geplante Verluste aus Wertminderungen betreffen. Hier war ein Verlust aus dem Verkauf des ehemaligen Dorfgemeinschaftshauses in Warnow geplant. Der Verkauf des Gebäudes erfolgte im Jahr 2013, die Fertigstellung der Eröffnungsbilanz zum Ende des Jahres 2015. Somit wurde der Bilanzwert mit dem tatsächlich erzielten Verkaufswert ausgewiesen und die geplante Buchung nicht erforderlich.

9. Minderaufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 9.079,94 Euro, hierin enthalten sind Minderaufwendungen von 7.799,83 Euro für die Kindertagesbetreuung.
10. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von 3.887,35 Euro.

C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung reicht der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 23.874,33 Euro nicht zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik aus (27.666,54 Euro). Der Saldo ist jedoch 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.

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 erreicht.
- Finanzrechnung nicht erreicht.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wurde mit der Haushaltsplanung 2011 und 2012 fortgeschrieben.

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
	Insgesamt	125,2

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 2012 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	
Insgesamt	113

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 Euro (2013)
- Ehemaliges Feuerwehrhaus Erlös: 14.000,00 Euro (2012)
- unbebaute Grundstücke in
 1. Bössow Flur 2, Flurstück 35 (Größe: 694 m²) und Erlös: 15.000,00 Euro (2012)
 2. Warnow Teilfläche aus Flur 1, Flurstück 129 (Größe: ca. 500 m²).

Diese sind vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert 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 34,6 T€ (Nominalwert). Diese resultieren im Wesentlichen aus Gewerbesteuern (6,8 T€), Forderungen aus der Wohnungsbewirtschaftung gegenüber dem Verwalter (18,7 T€) sowie Forderungen aus der Strom-Konzessionsabgabe gegenüber dem Netzbetreiber (3,1 T€).

Es wurden Wertberichtigungen in Höhe von 3.508,91 Euro vorgenommen.

Zum Bilanzstichtag sind

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
1. befristet niedergeschlagen	0,0	0,0
2. unbefristet niedergeschlagen davon Insolvenzen	0,0 0,0	0,0 0,0

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 TEUR
erlassene Forderungen	0,0	0,0
davon Kleinbeträge	0,0	0,0

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

	Haushaltsjahr 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 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 4,7 Prozent.

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 41,3 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 434,52 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/ 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	8.690	319.389
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 27.666,54 Euro hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2012 auf 337.989 Euro und somit auf 531,40 Euro/EW reduziert.

Die Kredite lassen sich im einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

Kredit- aufnahme für	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag	letzte Umschuldung	aktuelles Kreditinstitut	aktueller Zinssatz	Fest bis	Restschuld bei Auslaufen Zinsfest- schreibung	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	447	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	9.098 (vor Umschuldung)	6.273	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 für 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 2012 TEUR	Haushaltsvorjahr 2011 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 (27.666,54 €) 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 4.539,86 Euro, von denen 2.411,97 Euro auf Sicherheitseinbehalte entfallen sowie sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 14.290,86 Euro, die hauptsächlich Schuldkosten 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. Weiterhin wurden die Rückstellungen für die Schulumlage aufgelöst. Von den 30.300 Euro, die zum EB-Stichtag gebucht waren, wurden 9.777,13 Euro zu hoch gebildet und gegen das Eigenkapital aufgelöst. Außerdem wurden die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 19.000 Euro aufgelöst. Hier verbleibt ein Betrag von 45.000 Euro.

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) 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	12601	091-004	300,00	12601.2331-004	Verteuerung der digitalen Handsprechfunkgeräte, aus Zuweisung gedeckt	Bürgermeister	28.01.2013
Summe			570,00				

*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

Weiterhin entstanden Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten:

Produkt	Sachkonto	Planansatz	Überschreitung	Sachverhalt
11102	5043	0,00	634,80	Nachforderung SV für ehrenamtliche Tätigkeit (durch Prüfung in 2015 festgestellt)
11401	0827	300,00	22,59	Satellitenanlage + Receiver für Gemeindehaus
11401	35512	0,00	3.208,56	Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte Gemeindehaus
11401	5350	0,00	133,82	Abschreibungen
11401	5380	1.300,00	402,94	Abschreibungen
36601	5330	0,00	4.953,69	Abschreibungen
52201	5240	5.500,00	1.316,33	Abschreibungen
52201	5350	0,00	142,18	Abschreibungen
54101	5320	0,00	608,65	Abschreibungen
54101	5380	0,00	672,75	Abschreibungen
54101	56512	0,00	134,14	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen
54201	5380	0,00	162,24	Abschreibungen
54201	56512	0,00	263,47	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen
54301	5350	0,00	22,80	Abschreibungen
55301	5380	0,00	191,80	Abschreibungen
56101	5330	0,00	53,59	Abschreibungen
61201	5742	500,00	14,57	Zinsaufwendungen an das Land
61201	575111	0,00	1.210,92	Zinsaufwendungen für Kassenkredite
Summe:			14.149,84	

Der größte Anteil der Überschreitungen resultiert aus den Abschreibungen, die zum Teil in anderen Konten geplant waren, jedoch nicht zahlungswirksam sind. Außerdem waren Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte und Kassenkredite nicht geplant.

Den Überschreitungen stehen Mehrerträge in Höhe von 195.547,58 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 14.149,84 wird durch Beschluss der

Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.**C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung**

Das Eigenkapital der Gemeinde verringerte sich im Haushaltsjahr um 33,7 T€ aufgrund

	T€
- des im Haushaltsjahr erwirtschafteten Jahresergebnisses	7
- der Veränderung der Ergebnisrücklagen	0
- sowie der Veränderung der Kapitalrücklage	-40,7
per Saldo um	-33,7

Es wurde keine zweckgebundene Ergebnisrücklage gebildet.

Es wurden keine der Gemeinde gewährte Zuwendung in die Kapitalrücklage eingestellt, deren ertragswirksame Auflösung vom Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde.

Die **Eigenkapitalquote** beträgt 50 Prozent (Haushaltsvorjahr = 51 Prozent). Die Entwicklung wurde negativ beeinflusst durch die Korrekturen der Eröffnungsbilanzwerte im Anlagevermögen.

C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde**Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2012**

	Vorjahr 2011 T€	Haushaltsjahr 2012 T€
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		33,4
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen		-9,5
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,0
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,0	23,9
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		
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		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen		-125,2
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-12,2
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	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
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	16,1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	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.

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 ELER-Mittel für das Dorfgemeinschaftshaus und den investiven Schlüsselzuweisungen sowie einem 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 2011 T€	Haushaltsjahr 2012 T€
1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge		342,6
abzüglich Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen		-294,7
Zwischensumme	0,0	47,9
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung		247,9
abzüglich Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung		-280,7
Zwischensumme	0,0	-32,8
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		15,1
Finanzergebnis		-8,1
außerordentliches Ergebnis		0,0
Jahresergebnis	0,0	7,0
Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0

Anmerkung: Vorjahresergebnisse aufgrund Doppik-Umstellung zum 1.1.2012 nicht lieferbar.

D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15,1 T€ ausgewiesen.

Es wird reduziert durch das Finanzergebnis in Höhe von -8,1 T€.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 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 369 Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 40 Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 271 Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 29 Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 221 Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 24 Prozent.

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 85 Euro/EW.

Der Anteil der Amtsumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 9 Prozent.

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 157 Euro/EW.

D.3.2 Abschreibungen

Die durchschnittliche Abschreibungsquote beträgt 2,29 Prozent.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens beträgt 43,7 Jahre.

Das Verhältnis Abschreibungen zu Neuinvestitionen beträgt 0,26 Prozent.

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.

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

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11101	Verwaltungssteuerung	-1.300,00	-804,12	-495,88
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-9.000,00	-8.550,30	-449,70
11201	Personalwesen	-10.300,00	-11.556,44	1.256,44
11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	-44.100,00	5.868,33	-49.968,33
11402	Sonstige zentrale Dienste	-7.300,00	-6.677,98	-622,02
12601	Allgemeiner Brandschutz	-17.400,00	-11.384,69	-6.015,31
21101	Schulkostenbeiträge Grundschule	-61.000,00	-24.596,89	-36.403,11
21501	Schulkostenbeiträge Regionalschule	-22.000,00	-25.348,87	3.348,87
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	-5.167,89	3.967,89
52201	Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)	16.200,00	24.049,21	-7.849,21
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	-70.792,30	-192.407,70
54201	Rad-, Gehwege an Kreisstraßen	-60.700,00	-11.725,28	-48.974,72
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	0,00	-22,80	22,80
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	-3.678,28	-28.721,72
55301	Denkmäler und Mahnmale	-100,00	-191,80	91,80
56101	Umweltschutzmaßnahmen	800,00	934,19	-134,19
1	Teilhaushalt ges.	-578.500,00	-199.445,71	-379.054,29

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 wurde die Buchung eines Verlustes aus dem Abgang von Umlaufvermögen nicht erforderlich (Siehe Seite 8, C.1.2, Pkt. 8).

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. 39,7 T€ (inklusive Sachverständigenkosten).

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. Die größten Einsparungen gibt es hier jedoch bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 140,9 T€.

Teilhaushalt 2:		Zentrale Finanzleistungen		
Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
61101	Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	211.000,00	215.492,55	-4.492,55
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-15.300,00	-15.266,07	-33,93
62601	Gewinnanteile E.ON edis	4.500,00	6.309,10	-1.809,10
6	Teilhaushalt ges.	200.200,00	206.535,58	-6.335,58

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. Ab dem Folgejahr wird wieder ein positiver Bestand ausgewiesen.

Die Gemeinde ist jedoch 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. Es ist zu befürchten, dass die Städte und Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern ihre Aufgaben nicht mehr finanzieren können. Die Folge sind unvermeidbare 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.



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **08.03.2016 / 11:54:45** 181

erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**

erstellt für: **11 Warnow**

Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13822000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
01300000 - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	24.345,94	0,00	116.545,00	140.890,94	0,00	0,00	3.383,53	0,00	0,00	3.383,53	137.507,41	0,00	2,40	97,59	0,00
01900000 - Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	116.545,00	0,00	-116.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02100000 - Wald, Forsten	2.221,18	0,00	0,00	0,00	2.221,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.221,18	2.221,18	0,00	100,00	0,00
02200000 - Grünflächen	10.667,85	0,00	0,00	0,00	10.667,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.667,85	10.667,85	0,00	100,00	0,00
02240000 - Sportflächen	147.057,01	0,00	0,00	3.063,17	150.120,18	113.298,61	0,00	4.822,49	0,00	0,00	118.121,10	31.999,08	33.758,40	3,21	21,31	0,00
02250000 - Kinderspielplätze	12.932,53	0,00	0,00	0,00	12.932,53	12.207,76	0,00	131,20	0,00	0,00	12.338,96	593,57	724,77	1,01	4,58	0,00
02300000 - Ackerland, Brachland etc.	292.277,26	0,00	0,00	-3.063,17	289.214,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.214,09	292.277,26	0,00	100,00	0,00
02620000 - Seen und Teiche	599,60	0,00	0,00	0,00	599,60	598,60	0,00	0,00	0,00	0,00	598,60	1,00	1,00	0,00	0,16	0,00
02690000 - Gewässer / Sonstige	3.234,58	0,00	0,00	0,00	3.234,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.234,58	3.234,58	0,00	100,00	0,00
02950000 - Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	1.788,84	0,00	0,00	0,00	1.788,84	625,72	0,00	53,59	0,00	0,00	679,31	1.109,53	1.163,12	2,99	62,02	0,00
02960000 - Bauland	2.905,93	0,00	0,00	0,00	2.905,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.905,93	2.905,93	0,00	100,00	0,00
03120000 - Mehrfamilienhäuser	224.657,64	0,00	0,00	0,00	224.657,64	6.816,33	0,00	6.816,33	0,00	0,00	13.632,66	211.024,98	217.841,31	3,03	93,93	0,00
03910000 - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	415.413,10	369.619,27	372.308,44	0,00	412.723,93	2.556,32	0,00	5.566,84	0,00	2.326,93	5.796,23	406.927,70	412.856,78	1,34	98,59	0,00
03950000 - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	353,00	0,00	0,00	0,00	353,00	88,25	0,00	88,25	0,00	0,00	176,50	176,50	264,75	25,00	50,00	0,00
03998000 - Garagen	34.944,75	0,00	0,00	0,00	34.944,75	12.047,68	0,00	203,50	0,00	0,00	12.251,18	22.693,57	22.897,07	0,58	64,94	0,00
04120000 - Brücken	5.231,54	0,00	0,00	0,00	5.231,54	3.334,47	0,00	261,53	0,00	0,00	3.596,00	1.635,54	1.897,07	4,99	31,26	0,00
04730000 - Abwassersammlungsanlagen	979.444,93	0,00	0,00	0,00	979.444,93	513.015,97	0,00	24.486,09	0,00	0,00	537.502,06	441.942,87	466.428,96	2,50	45,12	0,00
04732000 - Regenbauwerke	65.382,16	3.636,18	0,00	0,00	69.018,34	18.653,31	0,00	1.868,93	0,00	0,00	20.522,24	48.496,10	46.728,85	2,70	70,26	0,00
04810000 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	185.714,91	0,00	0,00	0,00	185.714,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.714,91	185.714,91	0,00	100,00	0,00
04823000 - Kreisstraßen	103.979,07	0,00	0,00	0,00	103.979,07	33.300,20	0,00	2.970,83	0,00	0,00	36.271,03	67.708,04	70.678,87	2,85	65,11	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **08.03.2016 / 11:54:47** 182

erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**

erstellt für: **11 Warnow**

Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13822000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
04824000 - Gemeindefstraßen	1.777.655,90	51.593,78	87.052,06	0,00	1.742.197,62	773.939,13	0,00	52.919,75	0,00	44.742,85	782.116,03	960.081,76	1.003.716,77	3,03	55,10	0,00
04825000 - Straßenbegleitgrün	313.377,88	270,00	263,47	0,00	313.384,41	89.511,88	0,00	5.928,36	0,00	0,00	95.440,24	217.944,17	223.866,00	1,89	69,54	0,00
04832000 - Gehwege	384.278,80	0,00	0,00	0,00	384.278,80	70.702,36	0,00	10.492,31	0,00	0,00	81.194,67	303.084,13	313.576,44	2,73	78,87	0,00
04841000 - Parkplätze	4.666,91	0,00	0,00	0,00	4.666,91	2.454,13	0,00	154,11	0,00	0,00	2.608,24	2.058,67	2.212,78	3,30	44,11	0,00
04859000 - Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	5.780,74	0,00	0,00	0,00	5.780,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.780,74	5.780,74	0,00	100,00	0,00
04871000 - Strombetriebene Straßenbeleuchtung	227.428,33	11.526,60	0,00	0,00	238.954,93	152.933,13	0,00	11.947,77	0,00	0,00	164.880,90	74.074,03	74.495,20	5,00	30,99	0,00
04920000 - Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	701.380,54	0,00	0,00	0,00	701.380,54	661.651,52	0,00	3.627,82	0,00	0,00	665.279,34	36.101,20	39.729,02	0,51	5,14	0,00
04931000 - Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen	100.101,50	0,00	0,00	0,00	100.101,50	49.643,47	0,00	4.813,99	0,00	0,00	54.457,46	45.644,04	50.458,03	4,80	45,59	0,00
06520000 - Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	100,00	0,00
07110000 - PKW	5.368,57	0,00	0,00	0,00	5.368,57	5.367,57	0,00	0,00	0,00	0,00	5.367,57	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00
07140000 - Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	24.371,00	0,00	0,00	0,00	24.371,00	13.132,75	0,00	1.624,67	0,00	0,00	14.757,42	9.613,58	11.238,25	6,66	39,44	0,00
07181000 - Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	0,00
07190000 - Sonstige Fahrzeuge	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	20,83	0,00	62,50	0,00	0,00	83,33	416,67	479,17	12,50	83,33	0,00
07250000 - Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	19.281,49	2.693,50	3,00	0,00	21.971,99	11.467,23	0,00	1.782,11	0,00	1,62	13.247,72	8.724,27	7.814,26	8,11	39,70	0,00
07260000 - Forstwirtschaft	570,00	0,00	0,00	0,00	570,00	213,75	0,00	57,00	0,00	0,00	270,75	299,25	356,25	10,00	52,50	0,00
07320000 - Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen	10.181,85	0,00	0,00	0,00	10.181,85	6.073,56	0,00	509,09	0,00	0,00	6.582,65	3.599,20	4.108,29	5,00	35,34	0,00
07360000 - Funk- und Fernsprechanlagen	1,00	0,00	1,00	686,11	686,11	0,00	0,00	11,44	0,00	0,00	11,44	674,67	1,00	1,66	98,33	0,00
07390000 - Sonstige Betriebsvorrichtungen	15.137,35	0,00	0,00	0,00	15.137,35	12.017,55	0,00	460,56	0,00	0,00	12.478,11	2.659,24	3.119,80	3,04	17,56	0,00
08211000 - Werkstatteinrichtungen	743,46	0,00	0,00	0,00	743,46	8,26	0,00	49,56	0,00	0,00	57,82	685,64	735,20	6,66	92,22	0,00
08213000 - Werkzeuge	2.920,00	0,00	0,00	0,00	2.920,00	2.347,93	0,00	134,38	0,00	0,00	2.482,31	437,69	572,07	4,60	14,98	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **08.03.2016 / 11:54:49** 183
 erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**
 erstellt für: **11 Warnow**
 Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 00100000 bis Fibu-Bestandskonto 13822000, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
08214000 - Brand- und Katastrophenschutz	13.382,84	0,00	0,00	0,00	13.382,84	4.488,74	0,00	260,53	0,00	0,00	4.749,27	8.633,57	8.894,10	1,94	64,51	0,00
08221000 - Büromöbel	24.407,23	0,00	0,00	0,00	24.407,23	2.149,81	0,00	1.627,14	0,00	0,00	3.776,95	20.630,28	22.257,42	6,66	84,52	0,00
08229000 - Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	1.401,12	0,00	0,00	0,00	1.401,12	186,81	0,00	280,22	0,00	0,00	467,03	934,09	1.214,31	19,99	66,66	0,00
08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	868,65	0,00	0,00	868,65	0,00	0,00	868,65	0,00	0,00	868,65	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
08290000 - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.024,07	0,00	0,00	0,00	12.024,07	5.934,38	0,00	891,71	0,00	0,00	6.826,09	5.197,98	6.089,69	7,41	43,22	0,00
09600000 - Anlagen im Bau	0,00	686,11	0,00	-686,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12310000 - Zweckverbände	248.945,42	0,00	0,00	0,00	248.945,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.945,42	248.945,42	0,00	100,00	0,00
Gesamt	6.382.714,88	581.785,03	459.627,97	0,00	6.504.871,94	2.580.788,01	0,00	149.156,78	0,00	47.071,40	2.682.873,39	3.821.998,72	3.801.926,87	2,29	58,75	0,00



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **08.03.2016 / 11:53:51** 184
 erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**
 erstellt für: **11 Warnow**
 Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
23140000 - Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	1.000.734,53	147.626,82	148.555,29	0,00	999.806,06	206.635,03	0,00	26.383,13	0,00	928,47	232.089,69	767.716,37	794.099,50	2,63	76,78	0,00
23141000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	349.185,95	0,00	0,00	0,00	349.185,95	130.642,11	0,00	12.750,98	0,00	0,00	143.393,09	205.792,86	218.543,84	3,65	58,93	0,00
23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	199.839,29	0,00	0,00	104.890,50	304.729,79	113.420,72	0,00	8.401,74	0,00	0,00	121.822,46	182.907,33	86.418,57	2,75	60,02	0,00
23142100 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (ISP)	59.351,36	0,00	0,00	0,00	59.351,36	14.564,82	0,00	2.668,32	0,00	0,00	17.233,14	42.118,22	44.786,54	4,49	70,96	0,00
23142200 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (investive SZW)	79.842,59	0,00	0,00	0,00	79.842,59	15.720,86	0,00	3.981,91	0,00	0,00	19.702,77	60.139,82	64.121,73	4,98	75,32	0,00
23143000 - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.693,50	0,00	0,00	2.693,50	0,00	0,00	359,14	0,00	0,00	359,14	2.334,36	0,00	13,33	86,66	0,00
23151000 - Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	32.524,12	95.817,11	5.200,00	0,00	123.141,23	13.637,97	0,00	4.462,83	0,00	32,50	18.068,30	105.072,93	18.886,15	3,62	85,32	0,00
23159000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	2.674,28	276,00	0,00	0,00	2.950,28	1.704,80	0,00	138,29	0,00	0,00	1.843,09	1.107,19	969,48	4,68	37,52	0,00
23310000 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	104.890,50	0,00	-104.890,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	1.724.152,12	351.303,93	153.755,29	0,00	1.921.700,76	496.326,31	0,00	59.146,34	0,00	960,97	554.511,68	1.367.189,08	1.227.825,81	3,07	71,14	0,00



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **08.03.2016 / 11:52:09** 185
 erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**
 erstellt für: **11 Warnow**
 Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2011	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2012	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2011	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2012	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	24.345,94	0,00	116.545,00	140.890,94	0,00	0,00	3.383,53	0,00	0,00	3.383,53	137.507,41	0,00	2,40	97,59	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	116.545,00	0,00	-116.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	140.890,94	0,00	0,00	140.890,94	0,00	0,00	3.383,53	0,00	0,00	3.383,53	137.507,41	0,00	2,40	97,59	0,00
1.2.1 Wald, Forsten	2.221,18	0,00	0,00	0,00	2.221,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.221,18	2.221,18	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	471.463,60	0,00	0,00	0,00	471.463,60	126.730,69	0,00	5.007,28	0,00	0,00	131.737,97	339.725,63	344.732,91	1,06	72,05	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	675.368,49	369.619,27	372.308,44	0,00	672.679,32	21.508,58	0,00	12.674,92	0,00	2.326,93	31.856,57	640.822,75	653.859,91	1,88	95,26	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.854.423,21	67.026,56	87.315,53	0,00	4.834.134,24	2.369.139,57	0,00	119.471,49	0,00	44.742,85	2.443.868,21	2.390.266,20	2.485.283,64	2,47	49,44	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	75.412,26	2.693,50	4,00	686,11	78.787,87	48.293,24	0,00	4.507,37	0,00	1,62	52.798,99	25.988,88	27.119,02	5,72	32,98	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.878,72	868,65	0,00	0,00	55.747,37	15.115,93	0,00	4.112,19	0,00	0,00	19.228,12	36.519,25	39.762,79	7,37	65,50	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	686,11	0,00	-686,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	6.133.769,46	440.894,09	459.627,97	0,00	6.115.035,58	2.580.788,01	0,00	145.773,25	0,00	47.071,40	2.679.489,86	3.435.545,89	3.552.981,45	2,38	56,18	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	248.945,42	0,00	0,00	0,00	248.945,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.945,42	248.945,42	0,00	100,00	0,00
Summe Finanzanlagen	248.945,42	0,00	0,00	0,00	248.945,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.945,42	248.945,42	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	6.382.714,88	581.785,03	459.627,97	0,00	6.504.871,94	2.580.788,01	0,00	149.156,78	0,00	47.071,40	2.682.873,39	3.821.998,72	3.801.926,87	2,29	58,75	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.724.152,12	246.413,43	153.755,29	104.890,50	1.921.700,76	496.326,31	0,00	59.146,34	0,00	960,97	554.511,68	1.367.189,08	1.227.825,81	3,07	71,14	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	104.890,50	0,00	-104.890,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	1.724.152,12	351.303,93	153.755,29	0,00	1.921.700,76	496.326,31	0,00	59.146,34	0,00	960,97	554.511,68	1.367.189,08	1.227.825,81	3,07	71,14	0,00

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow per 31.12.2012

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.947,61 €	69.310,88 €	123.783,38 €	211.041,87 €	0,00 €	211.041,87 €	0,00 €		344.038,34 €
	davon									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17.947,61 €	69.310,88 €	123.783,38 €	211.041,87 €	0,00 €	211.041,87 €	0,00 €		344.038,34 €
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	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.539,86 €	0,00 €	0,00 €	4.539,86 €	0,00 €	4.539,86 €	0,00 €		8.819,59 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2012 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf 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 €		1.730,42 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	81.708,32 €	38.569,10 €	87.725,65 €	208.003,07 €	0,00 €	208.003,07 €	0,00 €		112.476,82 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	14.290,86 €	0,00 €	0,00 €	14.290,86 €	0,00 €	14.290,86 €	0,00 €		0,00 €
	davon									
	Sonstige Verbindlichkeiten	14.290,86 €	0,00 €	0,00 €	14.290,86 €	0,00 €	14.290,86 €	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	118.486,65 €	107.879,98 €	211.509,03 €	437.875,66 €	0,00 €	437.875,66 €	0,00 €		467.065,17 €

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2012									
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres			Kumulierte Abzinsung	Wertberichtigunge n	Bilanzwert	Bilanzwert	
		davon mit einer Restlaufzeit							Nominalwert
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvorjahres	
		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 €	23,32 €	
	<i>keine</i>								
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.591,82 €	0,00 €	0,00 €	2.591,82 €	0,00 €	0,00 €	1.218,82 €	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Debitorische Kreditoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2	Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	34.615,32 €	0,00 €	0,00 €	34.615,32 €	0,00 €	3.508,91 €	20.750,54 €	

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik	
			in €		
1. Aufwandsermächtigungen					
	Summe Aufwandsermächtigungen				
2. Auszahlungsermächtigungen					
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen				
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen				
2.2	Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	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 €	
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.935,48 €	
	12601.23310000H-004 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendung-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung	2.900,00 €	2.693,50 €	206,50 €	
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			206,50 €	
	Finanzbedarf 2013 (61201.09600000-999)			3.728,98 €	
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe Auszahlungsermächtigungen				
		genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V	
			in €		
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen					
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				

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

Muster 5a (zu § 17 Absatz 7 GemHVO-Doppik)

Gemeinde:

Warnow

für JA 31.12.2012

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz						
lfd. Nr			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1.		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltvorjahres	0,00	0,00	0,00	64.337,40
3.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsunfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-29.846,35	-34.644,21	153,16	-64.337,40
4.	+	Korrektur des Vortrages gem. Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-29.846,35	-34.644,21	153,16	-64.337,40
6.	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	23.874,33	0,00	0,00	23.874,33
7.	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.666,54	0,00	0,00	27.666,54
8.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)	0,00	-12.149,25	0,00	-12.149,25
9.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßn. (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durch- laufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	-142,45	-142,45
11.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungs- fähigkeit zum 31.12. des Haushalts- jahres	-33.638,56	-46.793,46	10,71	-80.421,31
Kontrollrechnung:						
12.		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)				0,00
13.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-Doppik)				-80.421,31
14.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				80.421,31