
Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Warnow, Nr: SI/11GV/2016/19

Sitzungstermin: Mittwoch, 15.06.2016, 19:00 Uhr

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

Tagesordnung

Öffentlicher Teil

- 1 Eröffnung der Sitzung, Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit
- 2 Bestätigung der Tagesordnung
- 3 Einwohnerfragestunde
- 4 Bestätigung des Protokolls der letzten Sitzung vom 16.03.2016
- 5 Bericht des Bürgermeisters
- 6 Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow für das Jahr 2012 **VO/11GV/2016-101**
- 7 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012 **VO/11GV/2016-102**
- 8 Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow für das Jahr 2013 **VO/11GV/2016-103**
- 9 Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013 **VO/11GV/2016-104**
- 10 Prüfbericht des Gemeindeprüfungsamtes des Landkreises Nordwestmecklenburg über die Vergabeprüfung der Jahre 2014 bis 2015 **VO/11GV/2016-099**
- 11 Anfragen und Mitteilungen

Nichtöffentlicher Teil

- 12 Anfragen und Mitteilungen

Öffentlicher Teil

- 13 Wiederherstellung der Öffentlichkeit und Bekanntgabe der im nichtöffentlichen Teil gefassten Beschlüsse

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-101			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		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**

Ausfertigung vom 30. März 2016

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 Wirkungskreises 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 Schwentinental.

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 Gliederungstetigkeit 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) maßnahmengenaу.

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 beigelegt.

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 beigelegt.

Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigelegt.

Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor. Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt.

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 Gemeindemitarbeiter 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 beigelegt. 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, 12.04.2016
Ort / Datum

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

3

Seite : 1

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
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

4

Seite : 2

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	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

5

Seite : 3

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	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	50
	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	50
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	
	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

6

Seite : 4

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	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

7

Seite : 5

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	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	
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen		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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

8

Seite : 6

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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
			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	
	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 Ingangsetzung 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

9

Seite : 7

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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

10

Seite : 8

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	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

11

Seite : 9

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
	56310000 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 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	
	56340000 Telefon,		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	228,07	71,93	0,00	228,07	0,00	
	Datenübertragungskosten															
	56350000 Öffentliche		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	
	Bekanntmachungen															
	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	
	56370001 Aufwendungen für		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	127,20	72,80	0,00	127,20	0,00	
	Bankgebühren WOBAG															
	56390000 Sonstige		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	
	Geschäftsaufwendungen															
	56390001 sonstige		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.336,76	63,24	0,00	2.336,76	0,00	
	Geschäftsaufwendungen															
	Verwaltergebühr															
	56411000 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	
	56412000 Kfz-Versicherungen		400,00	0,00	0,00	0,00	179,09	579,09	0,00	579,09	574,77	4,32	0,00	574,77	0,00	
	56414000 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	
	56416000 Umlagen an		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	
	Schadensausgleichskassen															
	56420000 Beiträge zu		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	
	Wirtschaftsverbänden,															
	Berufsvertretungen und Vereinen															
	56430000 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	
	56512000 Verluste aus dem Abgang		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397,61	-397,61	0,00	397,61	0,00	
	von Sachanlagen															
	56520000 Verluste aus		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	
	Wertminderungen und dem Abgang															
	von Gegenständen des															
	Umlaufvermögens (außer Vorräten															
	und Wertpapieren)															



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	
	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	47
	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	57
	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 Gewerbsteuer (§ 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 (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	
	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 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	
	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

14

Seite : 12

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:10:46

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	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (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

15

Seite : 1

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:14:24

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	
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	



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 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	
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	63
	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, Erbbauszinsen		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	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

17

Seite : 3

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:14:24

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	
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	



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 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	
	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 Verkehrsmittelanlagen		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	



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 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	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

20

Seite : 6

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:14:24

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	
	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 Erbbauszinsen		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	



Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

21

Seite : 7

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:14:24

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	
	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	



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 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 Finanzeinzahlungen 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 Gewerbesteuer (§ 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 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	
	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	



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 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	



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 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	
	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



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 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	



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 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	
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 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	
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

28

Seite : 1

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		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

29

Seite : 2

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. 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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

30

Seite : 3

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

31

Seite : 4

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

Zielgruppen

Politische Gremien

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 (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
			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

32

Seite : 5

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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

33

Seite : 6

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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

34

Seite : 7

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 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 €
			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

35

Seite : 8

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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
	41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)		17.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.700,00	0,00	17.700,00	14.741,16	2.958,84	0,00	14.741,16	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		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
11.	- Personalaufwendungen		27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.800,00	0,00	27.800,00	26.117,21	1.682,79	0,00	26.117,21	0,00
	50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen		22.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.100,00	0,00	22.100,00	20.992,22	1.107,78	0,00	20.992,22	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	688,42	111,58	0,00	688,42	0,00
	50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	3.987,95	412,05	0,00	3.987,95	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	448,62	51,38	0,00	448,62	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		200,00	0,00	0,00	0,00	-15,35	184,65	0,00	184,65	180,39	4,26	0,00	180,39	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- 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

36

Seite : 9

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

37

Seite : 10

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

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)

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

38

Seite : 11

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		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 <i>43220000 Benutzungsgebühren Dorfgemeinschaftshaus</i>		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 <i>44110000 Erträge aus Mieten Garagennutzung 44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten</i>		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 <i>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 44259000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich</i>		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

39

Seite : 12

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

40

Seite : 13

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 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 Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-109,19	890,81	0,00	890,81	850,55	40,26	0,00	850,55	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	236,78	1.463,22	0,00	236,78	0,00
	52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	353,20	1.646,80	0,00	353,20	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die 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 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		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 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	5.770,34	1.829,66	0,00	5.770,34	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		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

41

Seite : 14

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 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 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
	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

42

Seite : 15

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

43

Seite : 16

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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		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

44

Seite : 17

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	187,51	1.187,51	0,00	1.187,51	1.187,51	0,00	0,00	1.187,51	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		200,00	0,00	0,00	0,00	-169,32	30,68	0,00	30,68	28,42	2,26	0,00	28,42	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung 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 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	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 Aufwendungen für 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
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen		0,00	0,00	0,00	0,00	179,09	179,09	0,00	179,09	179,09	0,00	0,00	179,09	0,00
	56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht		200,00	0,00	0,00	0,00	216,50	416,50	0,00	416,50	416,50	0,00	0,00	416,50	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	15,00	85,00	0,00	15,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

45

Seite : 18

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden 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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

46

Seite : 19

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

47

Seite : 20

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		2.300,00	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	2.300,00	0,00	2.300,00	2.737,89	-437,89	0,00	2.737,89	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge <i>46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden)</i>		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	900,00	-400,00	0,00	900,00	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	900,00	-400,00	0,00	900,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.800,00	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 <i>50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit</i>		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.960,64	39,36	0,00	1.960,64	0,00
			2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.960,64	39,36	0,00	1.960,64	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und 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

48

Seite : 21

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	595,23	404,77	0,00	595,23	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)		800,00	0,00	0,00	0,00	14,08	814,08	0,00	814,08	814,08	0,00	0,00	814,08	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000,00	0,00	0,00	0,00	226,71	2.226,71	0,00	2.226,71	2.226,71	0,00	0,00	2.226,71	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)		100,00	0,00	0,00	0,00	169,32	269,32	0,00	269,32	269,32	0,00	0,00	269,32	0,00
	52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung		100,00	0,00	0,00	0,00	-93,38	6,62	0,00	6,62	0,00	6,62	0,00	0,00	0,00
	52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbindemittel)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Aufwendungen für Wartungspauschale Hydranten		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	37,22	62,78	0,00	37,22	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	5.130,07	2.369,93	0,00	5.130,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

49

Seite : 22

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

50

Seite : 23

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Ausstattungsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	936,10	63,90	0,00	936,10	0,00
	56310000 Aufwendungen für Büromaterial		100,00	0,00	0,00	0,00	-16,51	83,49	0,00	83,49	81,38	2,11	0,00	81,38	0,00
	56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	87,14	12,86	0,00	87,14	0,00
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	395,68	4,32	0,00	395,68	0,00
	56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW		1.000,00	0,00	0,00	0,00	109,19	1.109,19	0,00	1.109,19	1.109,19	0,00	0,00	1.109,19	0,00
	56420000 Aufwendungen für Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	210,00	90,00	0,00	210,00	0,00
	56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		20.200,00	0,00	0,00	0,00	409,41	20.609,41	0,00	20.609,41	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

51

Seite : 24

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-17.400,00	0,00	0,00	0,00	-409,41	-17.809,41	0,00	-17.809,41	-11.384,69	-6.424,72	0,00	-11.384,69	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

52

Seite : 25

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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 laufenden 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

53

Seite : 26

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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)		-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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

54

Seite : 27

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

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 (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
			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		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

55

Seite : 28

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

56

Seite : 29

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 <i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>		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

57

Seite : 30

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (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	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

58

Seite : 31

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	1.929,46	370,54	0,00	1.929,46	0,00
			2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	1.929,46	370,54	0,00	1.929,46	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 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

59

Seite : 32

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

60

Seite : 33

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

KiföG MV

Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	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

61

Seite : 34

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

62

Seite : 35

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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		500,00	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	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	500,00	0,00	500,00	508,01	-8,01	0,00	508,01	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

63

Seite : 36

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 <i>52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Spielplätze (inklusive Bänke und Papierkörbe)</i>		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 Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		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

64

Seite : 37

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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)		-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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

65

Seite : 38

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

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

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)

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

Zielgruppen

MieterInnen

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 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 €
			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

66

Seite : 39

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	415,62	-115,62	0,00	415,62	0,00
	46270001 Versicherungserstattung 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
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		55.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.400,00	0,00	55.400,00	51.222,30	4.177,70	0,00	51.222,30	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.800,00	0,00	0,00	0,00	-10.731,78	20.068,22	0,00	20.068,22	17.335,00	2.733,22	0,00	17.335,00	0,00
	52310001 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung 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
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	6.958,51	-1.458,51	0,00	6.958,51	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	6.816,33	-1.316,33	0,00	6.816,33	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,18	-142,18	0,00	142,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

67

Seite : 40

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		2.900,00	0,00	0,00	0,00	115,62	3.015,62	0,00	3.015,62	2.879,58	136,04	0,00	2.879,58	0,00
	56370001 Aufwendungen für Bankgebühren WOBAG		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	127,20	72,80	0,00	127,20	0,00
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.336,76	63,24	0,00	2.336,76	0,00
	Verwaltergebühr														
	56411000 Gebäudeversicherungen		300,00	0,00	0,00	0,00	115,62	415,62	0,00	415,62	415,62	0,00	0,00	415,62	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		39.200,00	0,00	0,00	0,00	-10.616,16	28.583,84	0,00	28.583,84	27.173,09	1.410,75	0,00	27.173,09	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	10.616,16	26.816,16	0,00	26.816,16	24.049,21	2.766,95	0,00	24.049,21	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	10.616,16	26.816,16	0,00	26.816,16	24.049,21	2.766,95	0,00	24.049,21	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		16.200,00	0,00	0,00	0,00	10.616,16	26.816,16	0,00	26.816,16	24.049,21	2.766,95	0,00	24.049,21	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		16.200,00	0,00	0,00	0,00	10.616,16	26.816,16	0,00	26.816,16	24.049,21	2.766,95	0,00	24.049,21	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

68

Seite : 41

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

69

Seite : 42

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Produktbeschreibung

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

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und 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/Jahresfehlbe- trag) 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

70

Seite : 43

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

71

Seite : 44

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 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 €
			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

72

Seite : 45

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

73

Seite : 46

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

74

Seite : 47

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	37.541,76	-24.641,76	0,00	37.541,76	0,00
			2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
			10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00	10.400,00	37.541,76	-27.141,76	0,00	37.541,76	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	37.541,76	-24.641,76	0,00	37.541,76	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Stromkosten 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre - 52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen 52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen 52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen		37.200,00	0,00	0,00	0,00	-453,34	36.746,66	0,00	36.746,66	10.185,75	26.560,91	0,00	10.185,75	0,00
			5.000,00	0,00	0,00	0,00	2.934,83	7.934,83	0,00	7.934,83	7.934,83	0,00	0,00	7.934,83	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-275,10	275,10	0,00	-275,10	0,00
			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
			25.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.224,43	21.775,57	0,00	21.775,57	2.261,64	19.513,93	0,00	2.261,64	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	197,57	302,43	0,00	197,57	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

75

Seite : 48

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen		200,00	0,00	0,00	0,00	-163,74	36,26	0,00	36,26	28,68	7,58	0,00	28,68	0,00
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	38,13	1.461,87	0,00	38,13	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		238.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.900,00	0,00	238.900,00	98.014,17	140.885,83	0,00	98.014,17	0,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608,65	-608,65	0,00	608,65	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		238.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.900,00	0,00	238.900,00	96.732,77	142.167,23	0,00	96.732,77	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	672,75	-672,75	0,00	672,75	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,14	-134,14	0,00	134,14	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	134,14	-134,14	0,00	134,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

76

Seite : 49

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden 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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

77

Seite : 50

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der 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 K18

- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG

Beitragserhebung

- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der

Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

an der K18

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

78

Seite : 51

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Buswartehallen 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

79

Seite : 52

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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> <i>53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere</i>		61.100,00	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
			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
			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 laufenden Aufwendungen <i>56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen</i>		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
			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

80

Seite : 53

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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)		-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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

81

Seite : 54

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 LO2
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der LO2

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

82

Seite : 55

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und gru</i>		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
			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
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		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
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	-22,80	22,80	0,00	-22,80	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		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
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		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

83

Seite : 56

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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

84

Seite : 57

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.605,23	494,77	0,00	2.605,23	0,00
	52338000 Aufwendungen für Winterdienst		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 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge		3.000,00	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

85

Seite : 58

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.605,23	-494,77	0,00	2.605,23	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-2.605,23	-494,77	0,00	-2.605,23	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-2.605,23	-494,77	0,00	-2.605,23	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-2.605,23	-494,77	0,00	-2.605,23	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-2.605,23	-494,77	0,00	-2.605,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

86

Seite : 59

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

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

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 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 €
			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

87

Seite : 60

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		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
	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
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

88

Seite : 61

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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

89

Seite : 62

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 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
			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

90

Seite : 63

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

91

Seite : 64

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben - Küste

Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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

92

Seite : 65

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

93

Seite : 66

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

94

Seite : 67

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

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 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 €
			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

95

Seite : 68

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

96

Seite : 69

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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

97

Seite : 70

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 41443000 Zuschüsse vom Landkreis für Containerstellplätze		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
			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
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		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
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52339000 Aufwendungen für Unterhaltung der IGLU- Standorte		200,00	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	200,00	0,00	200,00	64,80	135,20	0,00	64,80	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

98

Seite : 71

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 Inangsetzung 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/Jahresfehlbe- trag) 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

99

Seite : 72

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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

100

Seite : 73

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

101

Seite : 74

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		216.600,00	0,00	0,00	4.395,18	0,00	220.995,18	0,00	220.995,18	234.677,54	-13.682,36	0,00	234.677,54	0,00
	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

102

Seite : 75

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 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
			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 54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage 54421000 Aufwendungen für Kreisumlage 54422000 Aufwendungen für Amtsumlage		190.900,00	0,00	0,00	4.548,77	1.048,86	196.497,63	0,00	196.497,63	196.497,63	0,00	0,00	196.497,63	0,00
			2.500,00	0,00	0,00	153,59	-1.067,77	1.585,82	0,00	1.585,82	1.585,82	0,00	0,00	1.585,82	0,00
			134.000,00	0,00	0,00	4.395,18	2.180,03	140.575,21	0,00	140.575,21	140.575,21	0,00	0,00	140.575,21	0,00
			54.400,00	0,00	0,00	0,00	-63,40	54.336,60	0,00	54.336,60	54.336,60	0,00	0,00	54.336,60	0,00
19.	= Summe der laufenden 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 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
			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

103

Seite : 76

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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 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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

104

Seite : 77

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

105

Seite : 78

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46220000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	293,50 293,50	-293,50 -293,50	0,00 0,00	293,50 293,50	0,00 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 47200000 Stundungszinsen		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	153,59 153,59	0,00 0,00	153,59 153,59	0,00 0,00	153,59 153,59	246,00 246,00	-92,41 -92,41	0,00 0,00	246,00 246,00	0,00 0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57420000 Zinsaufwendungen an das Land		15.300,00 500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-148,86 -53,10	15.151,14 446,90	0,00 0,00	15.151,14 446,90	15.805,57 461,47	-654,43 -14,57	0,00 0,00	15.805,57 461,47	0,00 0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

106

Seite : 79

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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
	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

107

Seite : 80

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

Zielgruppen

Bürgermeister
politische Gremien
Beteiligungsgesellschaft

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 €
			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 Anteilseignerverband		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
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

108

Seite : 81

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:21:34

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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/Jahresfehlbe- trag) 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

109

Seite : 1

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

110

Seite : 2

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

111

Seite : 3

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

112

Seite : 4

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

113

Seite : 5

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

114

Seite : 6

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

115

Seite : 7

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

116

Seite : 8

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

117

Seite : 9

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

118

Seite : 10

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

119

Seite : 11

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

120

Seite : 12

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

121

Seite : 13

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

122

Seite : 14

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

123

Seite : 15

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

124

Seite : 16

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

125

Seite : 17

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

126

Seite : 18

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

127

Seite : 19

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

128

Seite : 20

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

129

Seite : 21

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 €
			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

130

Seite : 22

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

131

Seite : 23

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

132

Seite : 24

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

133

Seite : 25

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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

134

Seite : 26

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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 68142000 Investitionszuwendungen vom Land		7.500,00 7.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	7.500,00 7.500,00	0,00 0,00	7.500,00 7.500,00	16.409,28 16.409,28	-8.909,28 -8.909,28	0,00 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

135

Seite : 27

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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 (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 €
			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



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Warnow

136

Seite : 28

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:23:20

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.	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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		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
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		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
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		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
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		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
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 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

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***



Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Warnow

137

Seite : 1

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:06:02

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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, Buswartehallen, sonstige Wartehallen</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 (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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



Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Warnow

140

Seite : 4

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:06:02

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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



Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Warnow

141

Seite : 5

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:06:02

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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



Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Warnow

142

Seite : 6

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:06:02

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			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



Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Warnow

143

Seite : 7

Datum: 08.03.2016

Uhrzeit: 17:06:02

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2012

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
4.11	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
	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€	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€	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€	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 Verkehrslenkungsanlagen	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€	Wert in T€
	01.01.2012	31.12.2012
Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	11,2	9,6
PKW, Anhänger, Wechselaufbauten, 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 Ergebnissrücklage 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 Ergebnissrücklagen

D.3.2.1 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

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	Gegenkonto	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

Stand: 08.03.2016

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 RahmenbedingungenGemeindegebiet 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	0,0	0,0
davon Insolvenzen	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 Schulkosten an die Stadt Grevesmühlen betreffen und im Jahr 2013 gezahlt wurden.

C. 2.4.2 Rückstellungen

Es wurden keine neuen Rückstellungen gebildet, die Rückstellung zu Beginn des Haushaltsjahres über 300 Euro für die Unfallversicherung wurde vollständig aufgelöst. 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 Ergebnismrücklagen	0
- sowie der Veränderung der Kapitalrücklage	-40,7
per Saldo um	-33,7

Es wurde keine zweckgebundene Ergebnismrücklage 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 abzüglich	0,0	113,0
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 unvertretbare Einschnitte, insbesondere bei Aufgaben im kulturellen und sozialen Bereich, massive Erhöhung der Abgabenlasten, Streichung von wichtigen Investitionen, fehlende Möglichkeiten, Eigenanteile für Fördermittel bereit zu stellen.



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 08.03.2016 / 11:54:45 181

erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU

erstellt für: 11 Warnow

Haushaltsjahr: 2012

Seite: 1

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

Seite: 2

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 - Gemeindestraßen	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, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	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**

Seite: 3

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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

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

Seite: 1

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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

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

Seite: 1

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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

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 Investitionsförderungs- maßnahmen	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									
lfd. 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 €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleist.	8.579,79 €	0,00 €	0,00 €	8.579,79 €	0,00 €	3.508,91 €	5.070,88 €	88,14 €
	Gebührenforderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Beitragsforderungen	18,30 €	0,00 €	0,00 €	18,30 €	0,00 €	0,00 €	18,30 €	0,00 €
	Steuerforderungen	8.505,99 €	0,00 €	0,00 €	8.505,99 €	0,00 €	3.508,91 €	4.997,08 €	0,00 €
	- Grundsteuer	1.516,21 €	0,00 €	0,00 €	1.516,21 €	0,00 €	757,91 €	758,30 €	0,00 €
	- Gewerbesteuer	6.862,28 €	0,00 €	0,00 €	6.862,28 €	0,00 €	2.751,00 €	4.111,28 €	0,00 €
	- Sonstige	127,50 €	0,00 €	0,00 €	127,50 €	0,00 €	0,00 €	127,50 €	0,00 €
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.	55,50 €	0,00 €	0,00 €	55,50 €	0,00 €	0,00 €	55,50 €	0,00 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	23.443,71 €	0,00 €	0,00 €	23.443,71 €	0,00 €	0,00 €	23.443,71 €	19.420,26 €
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	keine								

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2012									
lfd. 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 €	0,00 €
	keine								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23,32 €
	keine								
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.591,82 €	0,00 €	0,00 €	2.591,82 €	0,00 €	0,00 €	2.591,82 €	1.218,82 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	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 €	0,00 €
	Debitorische Kreditoren	0,00 €	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 €	31.106,41 €	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
2.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltvorjahres				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		
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			23.874,33
7.	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Invenstitionsförderungsmaßnahmen	27.666,54			27.666,54
8.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)		-12.149,25		-12.149,25
9.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderngsmaßn. (ohne planmäßige Tilgung)		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)			-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

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-102			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Datum: 24.05.2016			
		Verfasser: Frau Stoffregen			
Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.06.2016	Gemeindevertretung Warnow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2012.

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeindevertretung über die Entlastung des Bürgermeisters zu entscheiden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Verwaltungsgemeinschaft hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2012 gemäß § 3a KPG geprüft.

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 die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

Finanzielle Auswirkungen:

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-103			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Datum: 24.05.2016			
		Verfasser: Frau Stoffregen			
Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow für das Jahr 2013					
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 2013 i. d. F. vom 14.03.2016.

Das ausgewiesene Ergebnis beträgt Null, der Ergebnisvortrag aus dem Jahr 2012 in Höhe von 6.983,02 Euro ist in das Folgejahr zwecks Verrechnung von Fehlbeträgen zu übertragen.

Für die nicht genehmigte außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 2.358,23 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 20.680,79 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 2013 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 2013
Jahresabschluss 2013

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen
über die Prüfung des Jahresabschlusses
der Gemeinde Warnow
zum 31. Dezember 2013**

Ausfertigung vom 12. April 2016

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses
der Gemeinde Warnow
für das Jahr 2013
durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land

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

-.-.-.-.-

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen - Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2013 und des vorläufigen Jahresabschlusses der Gemeinde Warnow zum 31.12.2013 vor.

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

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

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

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

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

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Gemeinde zum 31.12.2013, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

Die Prüfung erfolgte bis zur Bildung des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses am Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde

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 Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

3.2 Rechtliche Grundlagen

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

3.3 Steuerliche Verhältnisse

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

4. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Einwohnerentwicklung und territoriale Verhältnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Die Verschuldung zum 31.12.2013 betrug 319,4 T€, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 492,90 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 531,40 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen 2012 betrug 230,3 (Vorjahr: 234,7) T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 355 (Vorjahr: 369) Euro je Einwohner entspricht.

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

5. Vorjahresabschluss

Die Gemeindevertretung hat den Prüfbericht der Rechnungsprüfer Jahresabschluss 2012 zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht zur Kenntnis genommen und die Feststellung des Jahresabschlusses 2012 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2012 noch nicht beschlossen.

Die Veröffentlichung in der Ostsee-Zeitung ist demnach noch nicht erfolgt.

6. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

6.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, 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 Auftragsvergaben
- die Straßenbeleuchtung

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 der Leiter der Stadtkasse, Herr Filter zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

7. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

7.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens in der Stadt Grevesmühlen vom 06.08.2008, Neufassung vom 04.03.2011, zuletzt geändert am 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 Schwentinental.

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 Gliederungstätigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf dem Haushaltsplan 2013 auf. Ein Nachtragsplan wurde im Haushaltsjahr nicht aufgestellt und beschlossen. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen waren nicht zu erfassen und somit auch nicht im Anhang zu erläutern.

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

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

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

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

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

Investitionskredite wurden 2013 nicht veranschlagt und nicht aufgenommen.

Umschuldungen wurden nicht vorgenommen.

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht im Wesentlichen den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

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

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

Haushaltsausgleich

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

Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren wurde der Haushaltsausgleich nicht erreicht.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraums ist die Ergebnisrechnung aus derzeitiger Sicht jedoch nicht ausgeglichen.

Anhang

Der Anhang ist dem Jahresabschluss beigelegt.

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 beigelegt.

Forderungsübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Forderungsübersicht beigelegt.

Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Rechenschaftsbericht geht ausführlich auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Es liegen Beschlüsse der Gemeindevertretung zur Übertragung vor. Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt.

7.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

a) Auftragsvergaben 2013

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2013 fand vom 20.02.2014 bis 20.03.2014 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden. Gemäß Kommunalprüfgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Die diesbezüglichen Prüfungsfeststellungen sind in gesondertem Protokoll vermerkt.

In der Gemeinde Warnow wurden die Auftragsvergaben für Spielplatzgeräte geprüft (Produktsachkonto: 36601.0910-007). Bei der Beschaffung der Spielgeräte im Ortsteil Bössow erfolgte eine freihändige Vergabe nach VOB. Die Mittel waren im Haushalt nicht geplant, wurden aber über eine außerplanmäßige Auszahlung bereitgestellt und aus einer Einzahlung vom Landfrauenverein aus dem Überschuss des Dorffestes gedeckt. Für die Auftragsvergabe und die außerplanmäßige Auszahlung fasste der Bürgermeister einen Eilbeschluss, der am 10.12.2013 durch die Gemeindevertretung bestätigt wurde. Vergleichbare Angebote wurden nicht eingeholt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Auftragsvergaben in der Gemeinde keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen.

b) Produkt 54101 Straßenbeleuchtung – Belegprüfung

Für die Prüfung lagen die Belegordner für die betreffenden Produkte entsprechend den festgelegten Prüfungsschwerpunkten vor. Die Prüfer haben eine umfangreiche Belegprüfung vorgenommen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat zu den Belegprüfungen keine wesentlichen negativen Prüfungsfeststellungen.

8. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

8.1 Vermögenslage

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 im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betrugen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

8.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.800 Euro (ohne Haushaltsreste) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 3.389,36 Euro leicht überschritten. Auszahlungen erfolgten für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen für die FFW in Höhe von 1.031,13 Euro (Saugschläuche, Handscheinwerfer mit Ladegerät, Adapter und Druckminderer) sowie für die Anschaffung von Spielplatzgeräten in Höhe von 2.358,23 Euro (Kletterreck, Federgerät u.a. auf dem Spielplatz Bössow). Die für Restarbeiten an der Informations- und Begegnungsstätte geplanten Ansätze und Haushaltsreste aus Vorjahren (zusammen 3.035,48 Euro) wurden nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag von 1.700 Euro wurde für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung als Auszahlungsermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

8.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird vor Auflösung der sonstigen Sonderposten ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 35.219,48 Euro ausgewiesen, der nach ertragswirksamen Ausgleich auf Null gebracht wird. Somit fällt das Ergebnis um 654,5 T€ besser aus.

8.4 Teilrechnungen

Die Teilrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. 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. Die Belegprüfungen führten zu keinen Beanstandungen. Das Belegwesen ist geordnet und nachvollziehbar.
- Schwerpunkt der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Auftragsvergaben. Dieser Prüfungsschwerpunkt führte zu keinen Beanstandungen.
- 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 31.12.2013 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 geordnet. Die Gemeinde kann im Jahr 2013 sowohl in der Ergebnis-, als auch in der Finanzrechnung den Haushaltsausgleich vorweisen. In der Ergebnisrechnung wird ein Ergebnis von Null ausgewiesen. In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Die liquiden Mittel der Gemeinde waren im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betrugen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

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 2013 bis zum 31. Dezember 2013 geprüft.

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

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

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

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

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

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, 12.04.2016
Ort / Datum



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 2013 i. d. F. vom 14.03.2016.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem 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 12.04.2016 beschlossen, der Gemeindevertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 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 31.12.2013**



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Teilrechnungen

Bilanz

Abkürzungsverzeichnis

Anhang

Anlagen

Rechenschaftsbericht

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Übersicht Haushaltsermächtigungen

Muster 5a



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

3

Seite : 1

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		233.300,00	0,00	0,00	61,66	0,00	233.361,66	0,00	233.361,66	230.331,11	3.030,55	234.677,54	-4.346,43	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	17.397,28	2,72	17.279,03	118,25	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		47.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.300,00	0,00	47.300,00	48.277,92	-977,92	48.483,52	-205,60	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	3.432,00	7.568,00	19.516,00	-16.084,00	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		123.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.300,00	0,00	123.300,00	126.945,62	-3.645,62	115.665,93	11.279,69	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.794,87	105,13	6.718,64	76,23	0,00	
	40320000 Hundesteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.512,78	-12,78	2.455,24	57,54	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		24.900,00	0,00	0,00	61,66	0,00	24.961,66	0,00	24.961,66	24.970,64	-8,98	24.559,18	411,46	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		241.600,00	0,00	0,00	5.637,57	0,00	247.237,57	0,00	247.237,57	314.167,03	-66.929,46	247.143,81	67.023,22	0,00	41
	41111000 Schlüsselzuweisung		179.700,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	185.287,82	0,00	185.287,82	194.750,95	-9.463,13	172.203,73	22.547,22	0,00	
	41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)		9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	11.263,86	6.136,14	14.741,16	-3.477,30	0,00	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000,00	0,00	0,00	49,75	0,00	1.049,75	0,00	1.049,75	1.052,58	-2,83	1.052,58	0,00	0,00	
	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 2013

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	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		31.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00	107.099,64	-75.299,64	59.146,34	47.953,30	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	20.406,58	-806,58	20.163,72	242,86	0,00	43
	43220000 Entgelte		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.325,00	-825,00	2.050,00	275,00	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	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	
	43229000 Sonstige Entgelte		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.081,58	18,42	18.109,74	-28,16	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		60.800,00	0,00	0,00	7.840,85	0,00	68.640,85	0,00	68.640,85	65.496,10	3.144,75	56.753,00	8.743,10	0,00	441.443,444 .445,448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	180,00	-180,00	0,00	
	44110001 Mieterträge Wohnungen		54.900,00	0,00	0,00	7.840,85	0,00	62.740,85	0,00	62.740,85	59.759,84	2.981,01	50.806,68	8.953,16	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	5.736,26	63,74	5.766,32	-30,06	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	419,41	-319,41	728,41	-309,00	0,00	442,448
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,00	-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	419,41	0,00	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		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	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		20.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.800,00	0,00	20.800,00	15.153,21	5.646,79	31.068,16	-15.914,95	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	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

5

Seite : 3

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,57	-261,57	293,50	-31,93	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00	
	46270001 Versicherungserstattung WOBAG		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	426,14	73,86	415,62	10,52	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	900,00	-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	0,00	0,00	96,83	-96,83	0,00	
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		576.200,00	0,00	0,00	13.540,08	0,00	589.740,08	0,00	589.740,08	645.973,44	-56.233,36	590.534,64	55.438,80	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	29.875,39	11.124,61	36.512,65	-6.637,26	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	8.040,00	160,00	7.800,00	240,00	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	1.960,64	0,00	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	15.474,25	8.425,75	20.992,22	-5.517,97	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	695,08	104,92	688,42	6,66	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	2.990,31	2.509,69	3.987,95	-997,64	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

6

Seite : 4

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	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	634,80	0,00	0,00	52
	50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	80,31	519,69	448,62	-368,31	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		201.700,00	0,00	0,00	7.902,51	-5.786,49	203.816,02	0,00	203.816,02	120.848,43	82.967,59	99.828,09	21.020,34	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	102,08	197,92	83,53	18,55	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.793,03	1.206,97	1.854,34	-61,31	0,00	
	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		11.300,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	12.572,11	0,00	12.572,11	12.257,33	314,78	10.828,59	1.428,74	0,00	
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-416,50	416,50	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	268,46	731,54	360,62	-92,16	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00	873,08	30.626,92	626,03	247,05	0,00	
	52310001 Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke WOBAG		30.800,00	0,00	0,00	7.840,85	-7.119,26	31.521,59	0,00	31.521,59	27.257,09	4.264,50	17.335,00	9.922,09	0,00	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		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	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	120,67	1.379,33	362,85	-242,18	0,00	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	0,00	0,00	0,00	348,75	848,75	0,00	848,75	848,75	0,00	850,55	-1,80	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

7

Seite : 5

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	52323100 Reinigung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	193,89	206,11	236,78	-42,89	0,00	
	52331000 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.567,82	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	0,00	0,00	
	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	
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmarkierungsanlagen		16.100,00	0,00	0,00	0,00	-11.236,01	4.863,99	0,00	4.863,99	2.139,97	2.724,02	2.475,84	-335,87	0,00	
	52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen, LSA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	197,57	-197,57	0,00	
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	153,55	746,45	93,48	60,07	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	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		3.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.272,11	2.227,89	0,00	2.227,89	1.478,77	749,12	1.462,47	16,30	0,00	
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-348,75	3.451,25	0,00	3.451,25	2.856,24	595,01	3.417,15	-560,91	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	814,08	-814,08	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-31,13	2.168,87	0,00	2.168,87	1.069,85	1.099,02	3.414,22	-2.344,37	0,00	
	52371000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	237,60	762,40	297,74	-60,14	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

8

Seite : 6

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.700,00	0,00	0,00	61,66	0,00	2.761,66	0,00	2.761,66	2.350,38	411,28	1.929,46	420,92	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	76.000,00	48.425,01	27.574,99	49.945,76	-1.520,75	0,00	
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	9.103,44	9.103,44	0,00	9.103,44	8.470,87	632,57	0,00	8.470,87	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		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	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.100,00	0,00	0,00	0,00	7.064,29	11.164,29	0,00	11.164,29	9.630,51	1.533,78	2.995,65	6.634,86	0,00	
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	321,30	2.178,70	662,88	-341,58	0,00	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		360.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.900,00	0,00	360.900,00	163.253,53	197.646,47	149.156,78	14.096,75	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00	17.257,94	-11.357,94	3.383,53	13.874,41	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	5.007,28	0,00	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

9

Seite : 7

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	12.674,92	525,08	12.674,92	0,00	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		330.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.100,00	0,00	330.100,00	119.395,04	210.704,96	119.471,49	-76,45	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		9.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00	0,00	9.800,00	7.887,22	1.912,78	7.750,91	136,31	0,00	
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.031,13	-31,13	868,65	162,48	0,00	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,76	-21,76	0,00	21,76	0,00	
	53942604 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	-14,00	0,00	14,00	0,00	
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,76	-7,76	0,00	7,76	0,00	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		290.300,00	0,00	0,00	5.587,82	5.707,49	301.595,31	0,00	301.595,31	297.156,28	4.439,03	280.717,69	16.438,59	0,00	54



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

10

Seite : 8

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.600,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	3.739,67	0,00	3.739,67	3.739,67	0,00	663,24	3.076,43	0,00	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	3.567,82	9.867,82	0,00	9.867,82	9.867,82	0,00	8.044,17	1.823,65	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	9.484,00	1.016,00	8.056,00	1.428,00	0,00	
	54159100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an den sonstigen privaten Bereich		50.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	48.307,31	1.892,69	46.741,43	1.565,88	0,00	
	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	300,00	0,00	0,00	
	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	300,00	0,00	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	-102,73	1.302,73	1.585,82	-1.688,55	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		159.500,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	165.087,82	0,00	165.087,82	165.087,82	0,00	140.575,21	24.512,61	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	58.217,37	82,63	54.336,60	3.880,77	0,00	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.955,02	144,98	1.955,02	0,00	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

11

Seite : 9

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	54490000 Sonstige allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.160,20	-18.160,20	0,00	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		33.500,00	0,00	0,00	49,75	47,87	33.597,62	0,00	33.597,62	30.503,88	3.093,74	9.212,94	21.290,94	0,00	56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		800,00	0,00	0,00	0,00	54,97	854,97	0,00	854,97	854,97	0,00	232,74	622,23	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		700,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	455,01	0,00	455,01	214,25	240,76	115,50	98,75	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	356,11	43,89	337,08	19,03	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.400,00	0,00	0,00	0,00	-7,10	3.392,90	0,00	3.392,90	2.690,29	702,61	1.116,49	1.573,80	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	102,26	97,74	0,00	102,26	0,00	
	56243000 Unterhaltung Software, Updates		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
	56310000 Büromaterial		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	17,45	182,55	81,38	-63,93	0,00	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,50	68,50	87,14	-55,64	0,00	
	56330000 Porto und Versandkosten		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	227,89	72,11	228,07	-0,18	0,00	
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,25	100,25	0,00	100,25	100,25	0,00	0,00	100,25	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

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	
			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		
	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		
	56370001 Aufwendungen für Bankgebühren WOBAG		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	133,20	66,80	127,20	6,00	0,00		
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		400,00	0,00	0,00	0,00	-0,25	399,75	0,00	399,75	202,78	196,97	0,00	202,78	0,00		
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen Verwaltergebühr		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.336,76	63,24	2.336,76	0,00	0,00		
	56411000 Gebäudeversicherungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	693,25	106,75	691,00	2,25	0,00		
	56412000 Kfz-Versicherungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	574,78	25,22	574,77	0,01	0,00		
	56414000 Unfallversicherungen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.090,68	109,32	1.109,19	-18,51	0,00		
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	416,50	83,50	416,50	0,00	0,00		
	56420000 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	210,00	0,00	0,00		
	56430000 Sonstige Beiträge		19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	19.200,00	18.619,16	580,84	458,96	18.160,20	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	0,00	0,00	397,61	-397,61	0,00		
	56520000 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	56551000 Einzelwertberichtigung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,68	-203,68	0,00		
	56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		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		



Ergebnisrechnung 2013

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	
	56551525 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,68	-14,68	0,00	14,68	0,00	
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,18	-444,18	0,00	444,18	0,00	
	56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,00	-62,00	0,00	62,00	0,00	
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		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	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	21,99	78,01	15,00	6,99	0,00	
	56930000 Repräsentationen		800,00	0,00	0,00	49,75	244,99	1.094,74	0,00	1.094,74	1.088,95	5,79	473,87	615,08	0,00	
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		927.400,00	0,00	0,00	13.540,08	-31,13	940.908,95	0,00	940.908,95	641.659,27	299.249,68	575.428,15	66.231,12	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-351.200,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-351.168,87	0,00	-351.168,87	4.314,17	-355.483,04	15.106,49	-10.792,32	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

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	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.790,55	509,45	7.682,10	-1.891,55	0,00	47
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,00	-246,00	0,00	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.127,00	-1.127,00	0,00	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	10.104,72	-504,72	15.805,57	-5.700,85	0,00	57
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	2.170,93	-770,93	461,47	1.709,46	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.143,66	56,34	14.021,45	-6.877,79	0,00	
	57511100 Zinsaufwendungen für voraussichtlich aufzunehmende Darlehen		0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	603,39	0,00	603,39	603,39	0,00	1.210,92	-607,53	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	196,61	0,00	196,61	0,00	196,61	0,00	0,00	0,00	
	57932000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	186,74	13,26	111,73	75,01	0,00	



Ergebnisrechnung 2013

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	
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-4.314,17	1.014,17	-8.123,47	3.809,30	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-354.500,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-354.468,87	0,00	-354.468,87	0,00	-354.468,87	6.983,02	-6.983,02	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-354.500,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-354.468,87	0,00	-354.468,87	0,00	-354.468,87	6.983,02	-6.983,02	0,00	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-354.500,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-354.468,87	0,00	-354.468,87	0,00	-354.468,87	6.983,02	-6.983,02	0,00	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-354.500,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-354.468,87	0,00	-354.468,87	0,00	-354.468,87	6.983,02	-6.983,02	0,00	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-354.500,00	0,00	0,00	0,00	31,13	-354.468,87	0,00	-354.468,87	0,00	-354.468,87	6.983,02	-6.983,02	0,00	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		---	---	---	---	---	---	---	---	6.983,02	---	0,00	---	---	



Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

16

Seite : 14

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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
			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	
	20400000 Ergebnisvortrag		----	----	----	----	----	----	----	----	6.983,02	----	0,00	----	----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		----	----	----	----	----	----	----	----	0,00	----	0,00	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	6.983,02	----	6.983,02	----	----	

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



Finanzrechnung 2013

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 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	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		233.300,00	0,00	0,00	61,66	0,00	233.361,66	0,00	233.361,66	227.781,95	5.579,71	227.808,47	-26,52	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	17.397,31	2,69	17.279,03	118,28	0,00	
	60120000 Grundsteuer B		47.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.300,00	0,00	47.300,00	48.618,84	-1.318,84	47.570,42	1.048,42	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	-998,14	11.998,14	15.404,72	-16.402,86	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		123.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.300,00	0,00	123.300,00	128.463,73	-5.163,73	113.747,59	14.716,14	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.805,25	94,75	6.794,79	10,46	0,00	
	60320000 Hundesteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.524,32	-24,32	2.452,74	71,58	0,00	
	60521000 Familienleistungsausgleich		24.900,00	0,00	0,00	61,66	0,00	24.961,66	0,00	24.961,66	24.970,64	-8,98	24.559,18	411,46	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		209.800,00	0,00	0,00	5.637,57	0,00	215.437,57	0,00	215.437,57	208.797,92	6.639,65	187.937,67	20.860,25	0,00	61
	61111000 Schlüsselzuweisung		179.700,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	185.287,82	0,00	185.287,82	194.750,95	-9.463,13	172.203,73	22.547,22	0,00	
	61112000 Investitionsschlüsselzuweisung (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)		9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00	
	61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	12.794,39	4.605,61	14.681,36	-1.886,97	0,00	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000,00	0,00	0,00	49,75	0,00	1.049,75	0,00	1.049,75	1.252,58	-202,83	1.052,58	200,00	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	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

18

Seite : 2

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	20.521,59	-921,59	20.035,13	486,46	0,00	63
	63220000 Entgelte		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.450,00	-950,00	1.925,00	525,00	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	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00	
	63229000 Sonstige Entgelte		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.071,59	28,41	18.106,15	-34,56	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		27.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.900,00	0,00	27.900,00	37.027,37	-9.127,37	37.039,12	-11,75	0,00	641,648
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		27.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.900,00	0,00	27.900,00	37.027,37	-9.127,37	37.039,12	-11,75	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	419,41	-319,41	760,16	-340,75	0,00	642,648
	64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,00	-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	419,41	0,00	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,75	-31,75	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	14.928,07	5.371,93	18.170,36	-3.242,29	0,00	66 ./ 669
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286,57	-286,57	77,90	208,67	0,00	
	66250000 Konzessionsabgaben		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	17.192,46	-2.550,96	0,00	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	900,00	-900,00	0,00	
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		511.000,00	0,00	0,00	5.699,23	0,00	516.699,23	0,00	516.699,23	509.476,31	7.222,92	491.750,91	17.725,40	0,00	



Finanzrechnung 2013

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 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	
11.	- Personalauszahlungen		41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	28.983,16	12.016,84	35.415,28	-6.432,12	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	7.440,00	760,00	7.380,00	60,00	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	1.960,64	0,00	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	15.474,25	8.425,75	20.992,22	-5.517,97	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	695,08	104,92	688,42	6,66	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	2.990,31	2.509,69	3.987,95	-997,64	0,00	
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	422,88	177,12	406,05	16,83	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		170.900,00	0,00	0,00	61,66	1.332,77	172.294,43	0,00	172.294,43	91.474,11	80.820,32	136.224,94	-44.750,83	0,00	72
	72210000 Auszahlungen für Abfall		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	88,16	211,84	83,53	4,63	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	1.793,03	1.206,97	1.854,34	-61,31	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		11.300,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	12.572,11	0,00	12.572,11	12.533,53	38,58	9.102,98	3.430,55	0,00	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-136,70	1.136,70	835,60	-972,30	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00	27.564,08	3.935,92	626,03	26.938,05	0,00	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		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	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

20

Seite : 4

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	120,67	1.379,33	362,85	-242,18	0,00	
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500,00	0,00	0,00	0,00	348,75	848,75	0,00	848,75	848,75	0,00	850,55	-1,80	0,00	
	72323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	253,62	146,38	177,05	76,57	0,00	
	72331000 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.567,82	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	0,00	0,00	
	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 Verkehrsmittelanlagen		16.600,00	0,00	0,00	0,00	-11.236,01	5.363,99	0,00	5.363,99	2.484,93	2.879,06	21.316,55	-18.831,62	0,00	
	72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	153,55	746,45	161,88	-8,33	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		3.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.272,11	2.227,89	0,00	2.227,89	1.478,77	749,12	1.462,47	16,30	0,00	
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe		3.800,00	0,00	0,00	0,00	-348,75	3.451,25	0,00	3.451,25	2.598,97	852,28	3.297,89	-698,92	0,00	



Finanzrechnung 2013

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 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	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	814,08	-814,08	0,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.400,00	0,00	0,00	0,00	-31,13	2.368,87	0,00	2.368,87	1.165,66	1.203,21	3.318,41	-2.152,75	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	237,60	762,40	297,74	-60,14	0,00	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		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	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.700,00	0,00	0,00	61,66	0,00	2.761,66	0,00	2.761,66	2.409,88	351,78	1.869,96	539,92	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		76.000,00	0,00	0,00	0,00	9.103,44	85.103,44	0,00	85.103,44	25.237,54	59.865,90	85.706,97	-60.469,43	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		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	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		6.600,00	0,00	0,00	0,00	7.064,29	13.664,29	0,00	13.664,29	12.642,07	1.022,22	4.086,06	8.556,01	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		290.300,00	0,00	0,00	5.587,82	5.707,49	301.595,31	0,00	301.595,31	295.051,24	6.544,07	280.690,04	14.361,20	0,00	74
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		1.600,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	3.739,67	0,00	3.739,67	1.054,80	2.684,87	663,24	391,56	0,00	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	3.567,82	9.867,82	0,00	9.867,82	9.867,82	0,00	8.044,17	1.823,65	0,00	



Finanzrechnung 2013

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 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	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		60.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.700,00	0,00	60.700,00	58.204,68	2.495,32	54.384,06	3.820,62	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	600,00	0,00	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	63,73	1.136,27	1.971,54	-1.907,81	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		159.500,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	165.087,82	0,00	165.087,82	165.087,82	0,00	140.575,21	24.512,61	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	58.217,37	82,63	54.336,60	3.880,77	0,00	
	74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.955,02	144,98	1.955,02	0,00	0,00	
	74490000 Sonstige allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.160,20	-18.160,20	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		30.900,00	0,00	0,00	49,75	47,87	30.997,62	0,00	30.997,62	27.310,17	3.687,45	6.015,03	21.295,14	0,00	76 / 7695
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		800,00	0,00	0,00	0,00	54,97	854,97	0,00	854,97	952,51	-97,54	135,20	817,31	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		700,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	455,01	0,00	455,01	241,75	213,26	0,00	241,75	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	356,11	43,89	357,48	-1,37	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.400,00	0,00	0,00	0,00	-7,10	3.392,90	0,00	3.392,90	2.690,29	702,61	1.116,49	1.573,80	0,00	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

23

Seite : 7

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	102,26	97,74	102,26	0,00	0,00	
	76243000 Unterhaltung Software, Updates		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		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	
	76310000 Büromaterial		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	81,38	-81,38	0,00	
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,50	68,50	87,14	-55,64	0,00	
	76330000 Porto und Versandkosten		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	227,89	72,11	228,07	-0,18	0,00	
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,25	100,25	0,00	100,25	100,25	0,00	0,00	100,25	0,00	
	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		400,00	0,00	0,00	0,00	-0,25	399,75	0,00	399,75	202,78	196,97	0,00	202,78	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	693,25	106,75	691,00	2,25	0,00	
	76412000 Kfz-Versicherungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	624,05	-24,05	525,50	98,55	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.090,68	109,32	1.109,19	-18,51	0,00	
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	416,50	83,50	416,50	0,00	0,00	
	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	210,00	0,00	0,00	
	76430000 Sonstige Beiträge		19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00	19.200,00	18.619,16	580,84	458,96	18.160,20	0,00	
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	21,99	78,01	21,99	0,00	0,00	
	76930000 Repräsentationen		800,00	0,00	0,00	49,75	244,99	1.094,74	0,00	1.094,74	729,20	365,54	473,87	255,33	0,00	



Finanzrechnung 2013

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 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	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		533.100,00	0,00	0,00	5.699,23	7.088,13	545.887,36	0,00	545.887,36	442.818,68	103.068,68	458.345,29	-15.526,61	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-22.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.088,13	-29.188,13	0,00	-29.188,13	66.657,63	-95.845,76	33.405,62	33.252,01	0,00	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	5.942,55	357,45	6.334,10	-391,55	0,00	67
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		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	
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	152,00	648,00	25,00	127,00	0,00	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.795,50	-195,50	15.865,39	-6.069,89	0,00	77
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.315,78	84,22	446,90	868,88	0,00	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		7.200,00	0,00	0,00	0,00	603,39	7.803,39	0,00	7.803,39	8.292,98	-489,59	15.306,76	-7.013,78	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	196,61	0,00	196,61	0,00	196,61	0,00	0,00	0,00	



Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

25

Seite : 9

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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	
	77939000 Sonstige Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	186,74	13,26	111,73	75,01	0,00	
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-3.852,95	552,95	-9.531,29	5.678,34	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-25.400,00	0,00	0,00	0,00	-7.088,13	-32.488,13	0,00	-32.488,13	62.804,68	-95.292,81	23.874,33	38.930,35	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-25.400,00	0,00	0,00	0,00	-7.088,13	-32.488,13	0,00	-32.488,13	62.804,68	-95.292,81	23.874,33	38.930,35	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.900,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	10.258,23	206,50	10.464,73	20.916,10	-10.451,37	98.046,66	-77.130,56	206,50	681
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	18.557,87	-10.657,87	16.409,28	2.148,59	0,00	
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	206,50	0,00	206,50	0,00	0,00	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	0,00	0,00	81.637,38	-81.637,38	0,00	
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685



Finanzrechnung 2013

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 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	
	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	
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten 68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	40.000,00 40.000,00	-40.000,00 -40.000,00	15.000,00 15.000,00	25.000,00 25.000,00	0,00 0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		7.900,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	10.258,23	206,50	10.464,73	60.916,10	-50.451,37	113.046,66	-52.130,56	206,50	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	116.545,00 116.545,00	-116.545,00 -116.545,00	0,00 0,00	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen 78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen 78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen		5.100,00 0,00 1.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	2.358,23 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	31,13 0,00 31,13 0,00 0,00 0,00 0,00	7.489,36 0,00 1.031,13 0,00 0,00 0,00 0,00	1.700,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	9.189,36 0,00 1.031,13 0,00 0,00 0,00 0,00	3.389,36 0,00 1.031,13 0,00 0,00 0,00 0,00	5.800,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	8.650,91 1.288,61 1.190,24 2.963,50 3.208,56	-5.261,55 -1.288,61 -159,11 -2.963,50 -3.208,56	1.700,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	785



Finanzrechnung 2013

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 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	
	78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	1.700,00	4.058,23	2.358,23	1.700,00	0,00	2.358,23	-1.700,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		5.100,00	0,00	2.358,23	0,00	31,13	7.489,36	1.700,00	9.189,36	3.389,36	5.800,00	125.195,91	-121.806,55	1.700,00	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		2.800,00	0,00	0,00	0,00	-31,13	2.768,87	-1.493,50	1.275,37	57.526,74	-56.251,37	-12.149,25	69.675,99	-1.493,50	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-22.600,00	0,00	0,00	0,00	-7.119,26	-29.719,26	-1.493,50	-31.212,76	120.331,42	-151.544,18	11.725,08	108.606,34	-1.493,50	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	-106.000,00	0,00	691 + 692
	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	0,00	0,00	106.000,00	-106.000,00	0,00	
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		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	
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	18.600,16	99,84	133.666,54	-115.066,38	0,00	791 + 792



Finanzrechnung 2013

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 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	
	79242100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241,13	-1.241,13	0,00	
	79242300 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.272,44	27,56	0,00	1.272,44	0,00	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	17.327,72	72,28	132.425,41	-115.097,69	0,00	
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.700,00	0,00	-18.700,00	-18.600,16	-99,84	-27.666,54	9.066,38	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	58.783,64	-17.483,64	348.150,83	-289.367,19	0,00	
47.	- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.204,95	-139.204,95	332.066,92	-192.861,97	0,00	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	-80.421,31	121.721,31	16.083,91	-96.505,22	0,00	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	7.119,26	1.493,50	8.612,76	0,00	8.612,76	0,00	0,00	1.493,50	



Finanzrechnung 2013

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 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	
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	21.310,07	-21.310,07	0,00	21.310,07	0,00	699
51.	= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)		0,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	7.119,26	1.493,50	8.612,76	-21.310,07	29.922,83	0,00	-21.310,07	1.493,50	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		22.600,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	29.719,26	1.493,50	31.212,76	-120.331,54	151.544,30	-11.582,63	-108.748,91	1.493,50	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen <i>69910000 Durchlaufende Gelder</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.159,64	-19.159,64	25.668,59	-6.508,95	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.159,64	-19.159,64	25.668,59	-6.508,95	0,00	
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	19.159,52	-19.159,52	25.811,04	-6.651,52	0,00	799
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.159,52	-19.159,52	25.811,04	-6.651,52	0,00	
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	-0,12	-142,45	142,57	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		---	---	---	---	---	---	---	80.421,31	80.421,31	---	---	---	---	



Finanzrechnung 2013

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 €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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)		----	----	----	----	----	----	----	121.721,31	0,00	----	----	----	----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	17431120 Forderungen aus der Einheitskasse gegen die		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	kassenführende Stadt Grevesmühlen		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410010 Konto Sparkasse NWM (1000030209)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410019 SP Konto Sparkasse NWM (1000030209)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410030 Konto VR-Bank (103004)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410039 SP Konto VR-Bank (103004)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18410040 Konto DKB (100289)		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18710000 BAR		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
	18800000 Verrechnung		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----	
<Diverse>		----	----	----	----	----	----	----	0,00	0,00	----	----	----	----		
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		----	----	----	----	----	----	----	-8.612,76	21.310,07	----	----	----	----	

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

31

Seite : 1

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	244,99	1.644,99	0,00	1.644,99	1.003,95	641,04	804,12	199,83	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

32

Seite : 2

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56430000 Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindetag		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	458,96	141,04	458,96	0,00	0,00
	56930000 Repräsentationen der Gemeinde		300,00	0,00	0,00	0,00	244,99	544,99	0,00	544,99	544,99	0,00	345,16	199,83	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	244,99	1.644,99	0,00	1.644,99	1.003,95	641,04	804,12	199,83	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-1.003,95	-641,04	-804,12	-199,83	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-1.003,95	-641,04	-804,12	-199,83	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-1.003,95	-641,04	-804,12	-199,83	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-1.003,95	-641,04	-804,12	-199,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

33

Seite : 3

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

34

Seite : 4

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau Köpke

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V

Geschäftsordnungen

Hauptsatzungen

EntschVO

Spezialvorschriften

Zielgruppen

Politische Gremien

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

35

Seite : 5

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	8.674,80	-474,80	8.434,80	240,00	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.040,00	160,00	7.800,00	240,00	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	634,80	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	555,01	0,00	555,01	319,91	235,10	115,50	204,41	0,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen		500,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	255,01	0,00	255,01	214,25	40,76	115,50	98,75	0,00
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen für Gemeindevertretung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	105,66	194,34	0,00	105,66	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		9.000,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	8.755,01	0,00	8.755,01	8.994,71	-239,70	8.550,30	444,41	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-8.994,71	239,70	-8.550,30	-444,41	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-8.994,71	239,70	-8.550,30	-444,41	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-8.994,71	239,70	-8.550,30	-444,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

36

Seite : 6

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-8.994,71	239,70	-8.550,30	-444,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

37

Seite : 7

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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	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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	11.263,86	6.136,14	14.741,16	-3.477,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

38

Seite : 8

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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
	41441000 Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund (BEZ Maßnahme)		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	11.263,86	6.136,14	14.741,16	-3.477,30	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	11.263,86	6.136,14	14.741,16	-3.477,30	0,00
11.	- Personalaufwendungen		30.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	30.800,00	19.239,95	11.560,05	26.117,21	-6.877,26	0,00
	50221000 Aufwendungen für Arbeitnehmervergütungen		23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	15.474,25	8.425,75	20.992,22	-5.517,97	0,00
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	695,08	104,92	688,42	6,66	0,00
	50420000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	2.990,31	2.509,69	3.987,95	-997,64	0,00
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (Unfallversicherung)		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	80,31	519,69	448,62	-368,31	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		400,00	0,00	0,00	0,00	-7,10	392,90	0,00	392,90	392,71	0,19	180,39	212,32	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung		400,00	0,00	0,00	0,00	-7,10	392,90	0,00	392,90	392,71	0,19	180,39	212,32	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		31.200,00	0,00	0,00	0,00	-7,10	31.192,90	0,00	31.192,90	19.632,66	11.560,24	26.297,60	-6.664,94	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

39

Seite : 9

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-8.368,80	-5.424,10	-11.556,44	3.187,64	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-8.368,80	-5.424,10	-11.556,44	3.187,64	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-8.368,80	-5.424,10	-11.556,44	3.187,64	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-8.368,80	-5.424,10	-11.556,44	3.187,64	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

40

Seite : 10

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

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)

Zielgruppen

Bürger der Gemeinde als Nutzer der Immobilien und Liegenschaften

Dritte, soweit sie kontinuierliche Mieter/ Nutzer der Gebäude sind



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

41

Seite : 11

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	16.933,80	-9.833,80	4.423,91	12.509,89	0,00
			7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	16.933,80	-9.833,80	4.423,91	12.509,89	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	2.325,00	-825,00	2.050,00	275,00	0,00
			1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.325,00	-825,00	2.050,00	275,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Erträge aus Mieten Garagennutzung 44111000 Erträge aus Mieten und Pachten aus Personenkonten		5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00	5.736,26	163,74	5.946,32	-210,06	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	180,00	-180,00	0,00
			5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.736,26	63,74	5.766,32	-30,06	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen 44259000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	419,41	-319,41	728,41	-309,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,00	-309,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,41	-419,41	419,41	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
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

42

Seite : 12

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	0,00	0,00	9.038,75	-9.038,75	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		14.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	25.414,47	-10.814,47	22.187,39	3.227,08	0,00
11.	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.600,00	0,00	0,00	0,00	348,75	11.948,75	0,00	11.948,75	5.167,47	6.781,28	5.660,70	-493,23	0,00
	52210000 Aufwendungen für Abfall		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	102,08	197,92	83,53	18,55	0,00
	52240000 Aufwendungen für Heizung Gas		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.793,03	1.206,97	1.854,34	-61,31	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	1.265,29	234,71	1.031,83	233,46	0,00
	52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99,03	99,03	0,00
	52270000 Aufwendungen für Wasser und Abwasser		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	268,46	731,54	360,62	-92,16	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	575,30	924,70	626,03	-50,73	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

43

Seite : 13

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	120,67	1.379,33	362,85	-242,18	0,00
	52320000 Aufwendungen für WBVB für gemeindeeigene Grundstücke		500,00	0,00	0,00	0,00	348,75	848,75	0,00	848,75	848,75	0,00	850,55	-1,80	0,00
	52323100 Aufwendungen für Reinigung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	193,89	206,11	236,78	-42,89	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52371000 Aufwendungen für Reparatur und Befüllung Feuerlöscher		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 GWG bis 60 EUR Netto		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52920000 Aufwendungen für Notar, Vermessung u. ä. Dienstleistungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	353,20	-353,20	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung		14.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.300,00	0,00	14.300,00	24.313,56	-10.013,56	10.382,98	13.930,58	0,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00	16.649,29	-10.749,29	2.774,88	13.874,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

44

Seite : 14

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	6.800,00	5.770,34	1.029,66	5.770,34	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133,82	-133,82	133,82	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.760,11	-160,11	1.702,94	57,17	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,25	600,25	0,00	600,25	469,62	130,63	275,38	194,24	0,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	102,26	97,74	0,00	102,26	0,00
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,25	100,25	0,00	100,25	100,25	0,00	0,00	100,25	0,00
	56411000 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	267,11	32,89	275,38	-8,27	0,00
	56520000 Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

45

Seite : 15

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		26.500,00	0,00	0,00	0,00	349,00	26.849,00	0,00	26.849,00	29.950,65	-3.101,65	16.319,06	13.631,59	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-11.900,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-12.249,00	0,00	-12.249,00	-4.536,18	-7.712,82	5.868,33	-10.404,51	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-11.900,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-12.249,00	0,00	-12.249,00	-4.536,18	-7.712,82	5.868,33	-10.404,51	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-11.900,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-12.249,00	0,00	-12.249,00	-4.536,18	-7.712,82	5.868,33	-10.404,51	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-11.900,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-12.249,00	0,00	-12.249,00	-4.536,18	-7.712,82	5.868,33	-10.404,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

46

Seite : 16

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		6.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.272,11	5.627,89	0,00	5.627,89	4.868,62	759,27	5.500,32	-631,70	0,00
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.272,11	1.227,89	0,00	1.227,89	1.153,57	74,32	1.462,47	-308,90	0,00
	52352000 Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.474,07	525,93	2.821,92	-347,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

47

Seite : 17

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.069,85	130,15	1.187,51	-117,66	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	171,13	28,87	28,42	142,71	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	339,00	261,00	339,00	0,00	0,00
	53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	339,00	261,00	339,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	845,48	254,52	838,66	6,82	0,00
	56340000 Aufwendungen für Telefon Datenübertragungskosten		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	227,89	72,11	228,07	-0,18	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	179,10	20,90	179,09	0,01	0,00
	56416000 Aufwendungen für KSA - Allgemeine Haftpflicht		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	416,50	83,50	416,50	0,00	0,00
	56820000 Aufwendungen für Kraftfahrzeugsteuer		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	21,99	78,01	15,00	6,99	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

48

Seite : 18

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		8.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.272,11	7.327,89	0,00	7.327,89	6.053,10	1.274,79	6.677,98	-624,88	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-8.600,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-7.327,89	0,00	-7.327,89	-6.053,10	-1.274,79	-6.677,98	624,88	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-8.600,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-7.327,89	0,00	-7.327,89	-6.053,10	-1.274,79	-6.677,98	624,88	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-8.600,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-7.327,89	0,00	-7.327,89	-6.053,10	-1.274,79	-6.677,98	624,88	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-8.600,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-7.327,89	0,00	-7.327,89	-6.053,10	-1.274,79	-6.677,98	624,88	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

49

Seite : 19

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Klaus Welzer

Produktbeschreibung

- Kommunalwahlen:
 - Kreistags- und Landratswahlen
 - Wahlen Gemeinde-/ Stadtvertretungen und
 - Bürgermeisterwahlen
- Bürgerentscheide, Bürgerbegehren
- Ausstattung der Wahllokale
- Verpflegung der Wahlvorstände

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppen

BürgerInnen
Statistisches Landesamt

Produktziele

- Korrekte Durchführung von Statistik und Wahlen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		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
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52380000 GWG bis 60 EUR Netto		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		100,00	0,00	0,00	0,00	-0,25	99,75	0,00	99,75	97,12	2,63	0,00	97,12	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

50

Seite : 20

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56390000 Aufwendungen für Wahlvorstand		100,00	0,00	0,00	0,00	-0,25	99,75	0,00	99,75	97,12	2,63	0,00	97,12	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		300,00	0,00	0,00	0,00	-0,25	299,75	0,00	299,75	97,12	202,63	0,00	97,12	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00	-97,12	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00	-97,12	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00	-97,12	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00	-97,12	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

51

Seite : 21

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Brandschutzgesetz

Zielgruppen

Einwohner und -innen der Gemeinde
Gewerbetreibende
Öffentliche Einrichtungen



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

52

Seite : 22

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 41443000 Zuschüsse vom Landkreis für Jugendfeuerwehr 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.917,45	-517,45	2.737,89	179,56	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.917,45	-517,45	2.737,89	179,56	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	900,00	-900,00	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	900,00	-900,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.917,45	-217,45	3.637,89	-720,44	0,00
11.	- Personalaufwendungen 50190000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.960,64	39,36	1.960,64	0,00	0,00
			2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.960,64	39,36	1.960,64	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

53

Seite : 23

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-434,85	4.565,15	0,00	4.565,15	811,06	3.754,09	3.942,56	-3.131,50	0,00
	52350000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	325,20	674,80	0,00	325,20	0,00
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		800,00	0,00	0,00	0,00	-348,75	451,25	0,00	451,25	382,17	69,08	595,23	-213,06	0,00
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (u.a. Sirenen)		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	814,08	-814,08	0,00
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		800,00	0,00	0,00	0,00	-31,13	768,87	0,00	768,87	0,00	768,87	2.226,71	-2.226,71	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 EUR Netto)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	66,47	433,53	269,32	-202,85	0,00
	52480000 Aufwendungen für Einsatzverpflegung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	52490000 Aufwendungen für sonstige Verbrauchsmittel (u.a. Ölbindemittel)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände-		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Löschwasserentnahme														
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verdienstausschuss)		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

54

Seite : 24

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52920000 Aufwendungen für Wartungspauschale Hydranten		100,00	0,00	0,00	0,00	-54,97	45,03	0,00	45,03	37,22	7,81	37,22	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	5.274,42	1.825,58	5.130,07	144,35	0,00
	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	88,25	0,00	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	4.155,04	1.044,96	4.174,17	-19,13	0,00
	53801000 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.031,13	-31,13	867,65	163,48	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	600,00	0,00	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	300,00	0,00	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	300,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

55

Seite : 25

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		7.100,00	0,00	0,00	49,75	54,97	7.204,72	0,00	7.204,72	5.503,72	1.701,00	3.389,31	2.114,41	0,00
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		800,00	0,00	0,00	0,00	54,97	854,97	0,00	854,97	854,97	0,00	232,74	622,23	0,00
	56130000 Aufwendungen für Reisekosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	56140000 Aufwendungen für ärztliche Untersuchung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	356,11	43,89	337,08	19,03	0,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.297,58	702,42	936,10	1.361,48	0,00
	56243000 Unterhaltung Software, Updates		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56310000 Aufwendungen für Büromaterial		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	17,45	182,55	81,38	-63,93	0,00
	56320000 Aufwendungen für Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	31,50	68,50	87,14	-55,64	0,00
	56330000 Aufwendungen für Porto und Versandkosten		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	56412000 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen (KSA)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	395,68	4,32	395,68	0,00	0,00
	56414000 Aufwendungen für Unfallkasse FFW		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.090,68	109,32	1.109,19	-18,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

56

Seite : 26

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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
	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	210,00	0,00	0,00
	56930000 Aufwendungen für Repräsentationen, Geburtstage, Jubiläen		200,00	0,00	0,00	49,75	0,00	249,75	0,00	249,75	249,75	0,00	0,00	249,75	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		21.800,00	0,00	0,00	49,75	-379,88	21.469,87	0,00	21.469,87	14.149,84	7.320,03	15.022,58	-872,74	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-19.100,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-18.769,87	0,00	-18.769,87	-11.232,39	-7.537,48	-11.384,69	152,30	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-19.100,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-18.769,87	0,00	-18.769,87	-11.232,39	-7.537,48	-11.384,69	152,30	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-19.100,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-18.769,87	0,00	-18.769,87	-11.232,39	-7.537,48	-11.384,69	152,30	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-19.100,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-18.769,87	0,00	-18.769,87	-11.232,39	-7.537,48	-11.384,69	152,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

57

Seite : 27

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

58

Seite : 28

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Grundschulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		39.000,00	0,00	0,00	0,00	9.103,44	48.103,44	0,00	48.103,44	26.186,78	21.916,66	24.596,89	1.589,89	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00	17.083,34	21.916,66	24.596,89	-7.513,55	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	9.103,44	9.103,44	0,00	9.103,44	9.103,44	0,00	0,00	9.103,44	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		39.000,00	0,00	0,00	0,00	9.103,44	48.103,44	0,00	48.103,44	26.186,78	21.916,66	24.596,89	1.589,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

59

Seite : 29

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-26.186,78	-21.916,66	-24.596,89	-1.589,89	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-26.186,78	-21.916,66	-24.596,89	-1.589,89	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-26.186,78	-21.916,66	-24.596,89	-1.589,89	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-26.186,78	-21.916,66	-24.596,89	-1.589,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

60

Seite : 30

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

SchulG

Schullastenausgleichsgesetz

Produktbeschreibung

- Zuweisungen an die Träger der Regionalen Schulen

inkl. Finanzierungsanteil als Gemeinde des gewöhnlichen

Aufenthaltes

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	30.709,10	6.290,90	25.348,87	5.360,23	0,00
	52543000 Schullastenausgleich an Gemeinden		37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	31.341,67	5.658,33	25.348,87	5.992,80	0,00
	52543009 Schullastenausgleich an Gemeinden aus Vorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-632,57	632,57	0,00	-632,57	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	30.709,10	6.290,90	25.348,87	5.360,23	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-30.709,10	-6.290,90	-25.348,87	-5.360,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

61

Seite : 31

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-30.709,10	-6.290,90	-25.348,87	-5.360,23	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-30.709,10	-6.290,90	-25.348,87	-5.360,23	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-30.709,10	-6.290,90	-25.348,87	-5.360,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

62

Seite : 32

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Hauptamt/ Frau H. Köpke

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

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

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

- EinwohnerInnen aller Altersgruppen
- Vereine und Institutionen
- Touristen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>		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 2013

Gemeinde: 11 Warnow

63

Seite : 33

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

64

Seite : 34

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 52490000 Sonstige Aufwendungen für Seniorenbetreuung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.288,72	11,28	1.929,46	359,26	0,00
			2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.288,72	11,28	1.929,46	359,26	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56930000 Aufwendungen für Rentnerbetreuung/Geburtstage		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	294,21	5,79	128,71	165,50	0,00
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	294,21	5,79	128,71	165,50	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.582,93	17,07	2.058,17	524,76	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.582,93	-17,07	-2.058,17	-524,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

65

Seite : 35

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.582,93	-17,07	-2.058,17	-524,76	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.582,93	-17,07	-2.058,17	-524,76	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.582,93	-17,07	-2.058,17	-524,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

66

Seite : 36

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

KiföG MV

Produktziele

- Familienentlastung und Unterstützung
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

- Eltern
- Kinder

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		68.600,00	0,00	0,00	0,00	5.707,49	74.307,49	0,00	74.307,49	71.398,80	2.908,69	63.504,84	7.893,96	0,00
	54143000 Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen Stadt/Gemeinden		1.600,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	3.739,67	0,00	3.739,67	3.739,67	0,00	663,24	3.076,43	0,00
	54151000 Zuschüsse für laufende Zwecke / private Kita's		6.300,00	0,00	0,00	0,00	3.567,82	9.867,82	0,00	9.867,82	9.867,82	0,00	8.044,17	1.823,65	0,00
	54159000 Zuschüsse für laufende Zwecke / Tagesmütter		10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	9.484,00	1.016,00	8.056,00	1.428,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

67

Seite : 37

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54159100 Zuschüsse für laufende Zwecke / Vereins-Kita's		50.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	48.307,31	1.892,69	46.741,43	1.565,88	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		68.600,00	0,00	0,00	0,00	5.707,49	74.307,49	0,00	74.307,49	71.398,80	2.908,69	63.504,84	7.893,96	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-71.398,80	-2.908,69	-63.504,84	-7.893,96	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-71.398,80	-2.908,69	-63.504,84	-7.893,96	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-71.398,80	-2.908,69	-63.504,84	-7.893,96	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-71.398,80	-2.908,69	-63.504,84	-7.893,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

68

Seite : 38

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	606,28	-106,28	508,01	98,27	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	606,28	-106,28	508,01	98,27	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	606,28	-106,28	508,01	98,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

69

Seite : 39

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 <i>52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Spielplätze (inklusive Bänke und Papierkörbe)</i>		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	536,38	463,62	214,20	322,18	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	536,38	463,62	214,20	322,18	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	5.559,97	-3.159,97	5.461,70	98,27	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.953,69	-4.953,69	4.953,69	0,00	0,00
			2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	606,28	1.793,72	508,01	98,27	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	6.096,35	-2.696,35	5.675,90	420,45	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-5.490,07	2.590,07	-5.167,89	-322,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

70

Seite : 40

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-5.490,07	2.590,07	-5.167,89	-322,18	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-5.490,07	2.590,07	-5.167,89	-322,18	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-5.490,07	2.590,07	-5.167,89	-322,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

71

Seite : 41

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		54.900,00	0,00	0,00	7.840,85	0,00	62.740,85	0,00	62.740,85	59.759,84	2.981,01	50.806,68	8.953,16	0,00
	44110001 Mieterträge Wohnungen		54.900,00	0,00	0,00	7.840,85	0,00	62.740,85	0,00	62.740,85	59.759,84	2.981,01	50.806,68	8.953,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

72

Seite : 42

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	426,14	73,86	415,62	10,52	0,00
	46270001 Versicherungserstattung WOBAG		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	426,14	73,86	415,62	10,52	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		55.400,00	0,00	0,00	7.840,85	0,00	63.240,85	0,00	63.240,85	60.185,98	3.054,87	51.222,30	8.963,68	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.800,00	0,00	0,00	7.840,85	-7.119,26	61.521,59	0,00	61.521,59	27.554,87	33.966,72	17.335,00	10.219,87	0,00
	52310000 Aufwendungen für Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	297,78	29.702,22	0,00	297,78	0,00
	52310001 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke WOBAG		30.800,00	0,00	0,00	7.840,85	-7.119,26	31.521,59	0,00	31.521,59	27.257,09	4.264,50	17.335,00	9.922,09	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	6.958,51	-1.458,51	6.958,51	0,00	0,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	6.816,33	-1.316,33	6.816,33	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

73

Seite : 43

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,18	-142,18	142,18	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.896,10	203,90	2.879,58	16,52	0,00
	56370001 Aufwendungen für Bankgebühren WOBAG		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	133,20	66,80	127,20	6,00	0,00
	56390001 sonstige Geschäftsaufwendungen		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.336,76	63,24	2.336,76	0,00	0,00
	Verwaltergebühr														
	56411000 Gebäudeversicherungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	426,14	73,86	415,62	10,52	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		69.400,00	0,00	0,00	7.840,85	-7.119,26	70.121,59	0,00	70.121,59	37.409,48	32.712,11	27.173,09	10.236,39	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-14.000,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	-6.880,74	0,00	-6.880,74	22.776,50	-29.657,24	24.049,21	-1.272,71	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-14.000,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	-6.880,74	0,00	-6.880,74	22.776,50	-29.657,24	24.049,21	-1.272,71	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-14.000,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	-6.880,74	0,00	-6.880,74	22.776,50	-29.657,24	24.049,21	-1.272,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

74

Seite : 44

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-14.000,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	-6.880,74	0,00	-6.880,74	22.776,50	-29.657,24	24.049,21	-1.272,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

75

Seite : 45

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung

Produktbeschreibung

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

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 (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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.955,02	144,98	1.955,02	0,00	0,00
			2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.955,02	144,98	1.955,02	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.955,02	144,98	1.955,02	0,00	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	-1.955,02	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	-1.955,02	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	-1.955,02	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

76

Seite : 46

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	-1.955,02	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

77

Seite : 47

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge 46250000 Konzessionsabgaben		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00
			20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

78

Seite : 48

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.465,50	5.534,50	20.323,46	-5.857,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

79

Seite : 49

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 2013

Gemeinde: 11 Warnow

80

Seite : 50

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	37.487,91	-24.587,91	37.541,76	-53,85	0,00
			2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
			10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00	10.400,00	37.487,91	-27.087,91	37.541,76	-53,85	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	37.487,91	-24.587,91	37.541,76	-53,85	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Stromkosten 52260009 Aufwendungen für Strom - Vorjahre - 52331000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen 52338000 Aufwendungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittelanlagen 52338100 Unterhaltung Verkehrszeichen		27.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.399,15	15.600,85	0,00	15.600,85	10.889,90	4.710,95	10.185,75	704,15	0,00
			7.800,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	9.072,11	0,00	9.072,11	9.072,11	0,00	7.934,83	1.137,28	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-275,10	275,10	0,00
			5.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.567,82	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	1.432,18	0,00	0,00	0,00
			12.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	2.896,56	0,00	2.896,56	1.496,49	1.400,07	2.261,64	-765,15	0,00
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	197,57	-197,57	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

81

Seite : 51

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52339000 Unterhaltung Buswarteallen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	28,68	-28,68	0,00
	52922000 Aufwendungen für Baumpflege		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	321,30	1.178,70	38,13	283,17	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		237.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.200,00	0,00	237.200,00	97.937,72	139.262,28	98.014,17	-76,45	0,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608,65	-608,65	608,65	0,00	0,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)		237.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.200,00	0,00	237.200,00	96.656,32	140.543,68	96.732,77	-76,45	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	672,75	-672,75	672,75	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,14	-134,14	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	0,00	0,00	134,14	-134,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

82

Seite : 52

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		264.200,00	0,00	0,00	0,00	-11.399,15	252.800,85	0,00	252.800,85	108.827,62	143.973,23	108.334,06	493,56	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-251.300,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-239.900,85	0,00	-239.900,85	-71.339,71	-168.561,14	-70.792,30	-547,41	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-251.300,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-239.900,85	0,00	-239.900,85	-71.339,71	-168.561,14	-70.792,30	-547,41	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-251.300,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-239.900,85	0,00	-239.900,85	-71.339,71	-168.561,14	-70.792,30	-547,41	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-251.300,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-239.900,85	0,00	-239.900,85	-71.339,71	-168.561,14	-70.792,30	-547,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

83

Seite : 53

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Bauamt/ Herr Lars Prahler

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschluss

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

Vorgaben und Fördermittelzusagen des Landesministeriums für Verkehr, Bau und Landesentwicklung

KAG Beitragssatzung

Produktziele

- Zeitnahe Umsetzung der städtebauliche Zielstellungen hinsichtlich

Ausbau und Zustand der 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 K18

- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG

Beitragserhebung

- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der

Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen

an der K18

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

84

Seite : 54

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	9.952,81	-3.352,81	9.952,86	-0,05	0,00
			6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	9.952,81	-3.352,81	9.952,86	-0,05	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	0,00	0,00	3,98	-3,98	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,98	-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	9.952,81	-3.352,81	9.956,84	-4,03	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 Buswartehallen 52922000 Aufwendungen für Baumpflege		6.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.139,67	4.060,33	0,00	4.060,33	1.919,93	2.140,40	2.444,31	-524,38	0,00
			2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.919,93	80,07	1.861,93	58,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42,37	42,37	0,00
			3.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.139,67	860,33	0,00	860,33	0,00	860,33	0,00	0,00	0,00
			200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	624,75	-624,75	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

85

Seite : 55

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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> <i>53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere</i>		61.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.100,00	0,00	61.100,00	18.974,34	42.125,66	18.974,34	0,00	0,00
			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	18.812,10	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,24	-162,24	162,24	0,00	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,47	-263,47	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,47	-263,47	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		67.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.139,67	65.160,33	0,00	65.160,33	20.894,27	44.266,06	21.682,12	-787,85	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-60.700,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-58.560,33	0,00	-58.560,33	-10.941,46	-47.618,87	-11.725,28	783,82	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

86

Seite : 56

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-60.700,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-58.560,33	0,00	-58.560,33	-10.941,46	-47.618,87	-11.725,28	783,82	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-60.700,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-58.560,33	0,00	-58.560,33	-10.941,46	-47.618,87	-11.725,28	783,82	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-60.700,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-58.560,33	0,00	-58.560,33	-10.941,46	-47.618,87	-11.725,28	783,82	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

87

Seite : 57

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 LO2
- Finanzierungsabsicherung durch Fördermitteleinwerbung und KAG- Beitragserhebung
- Errichtung, Wartung und Bewirtschaftung der Buswarteeinrichtungen, Verkehrszeichen und Signalanlagen an der LO2

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

88

Seite : 58

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und gru</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80	-22,80	22,80	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80	-22,80	22,80	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80	-22,80	22,80	0,00	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	-22,80	22,80	-22,80	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22,80	22,80	-22,80	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22,80	22,80	-22,80	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

89

Seite : 59

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) 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	-22,80	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

90

Seite : 60

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		3.100,00	0,00	0,00	0,00	7.126,36	10.226,36	0,00	10.226,36	9.700,39	525,97	2.605,23	7.095,16	0,00
	52338000 Aufwendungen für Winterdienst		100,00	0,00	0,00	0,00	7,10	107,10	0,00	107,10	107,10	0,00	0,00	107,10	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Winterdienstverträge		3.000,00	0,00	0,00	0,00	7.119,26	10.119,26	0,00	10.119,26	9.593,29	525,97	2.605,23	6.988,06	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

91

Seite : 61

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.100,00	0,00	0,00	0,00	7.126,36	10.226,36	0,00	10.226,36	9.700,39	525,97	2.605,23	7.095,16	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.700,39	-525,97	-2.605,23	-7.095,16	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.700,39	-525,97	-2.605,23	-7.095,16	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.700,39	-525,97	-2.605,23	-7.095,16	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.700,39	-525,97	-2.605,23	-7.095,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

92

Seite : 62

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

Landesnaturenschutzgesetz Mecklenburg- Vorpommern

Gemeindevertreterbeschlüsse

Satzungen und organisatorische Regelungen

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

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	113,05	286,95	0,00	113,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

93

Seite : 63

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	113,05	186,95	0,00	113,05	0,00
	52380000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		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
	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
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	113,05	1.186,95	0,00	113,05	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-113,05	-1.186,95	0,00	-113,05	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-113,05	-1.186,95	0,00	-113,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

94

Seite : 64

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-113,05	-1.186,95	0,00	-113,05	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-113,05	-1.186,95	0,00	-113,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

95

Seite : 65

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung Seen, Teiche und Gewässer 52337000 Aufwendungen für Unterhaltung Drainagen, Regenrückhaltebecken u.a.		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
			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
			500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

96

Seite : 66

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

97

Seite : 67

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Ordnungsamt/ Herr Thomas Heinze

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz Mecklenburg-Vorpommern

Satzungen des Wasser- und Bodenverbandes

Wallensteingraben - Küste

Produktbeschreibung

- Übergabe von Gewässern 2. Ordnung zur Unterhaltung an den Wasser- und Bodenverband
- Teilnahme an Grabenschauen

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 (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
			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
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Erträge aus Gebühren Wasser- und Bodenverband		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.081,58	18,42	18.109,74	-28,16	0,00
			18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.081,58	18,42	18.109,74	-28,16	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.081,58	18,42	18.109,74	-28,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

98

Seite : 68

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	3.627,82	0,00	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	3.627,82	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54490000 Aufwendungen für Umlage an Wasser- und Bodenverband</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.160,20	-18.160,20	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.160,20	-18.160,20	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56430000 Sonstige Beiträge - Umlage Wasser- und Bodenverband 56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich</i>		18.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.174,88	425,12	0,00	18.174,88	0,00
			18.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.160,20	439,80	0,00	18.160,20	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,68	-14,68	0,00	14,68	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.400,00	0,00	50.400,00	21.802,70	28.597,30	21.788,02	14,68	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

99

Seite : 69

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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)		-32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.300,00	0,00	-32.300,00	-3.721,12	-28.578,88	-3.678,28	-42,84	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.300,00	0,00	-32.300,00	-3.721,12	-28.578,88	-3.678,28	-42,84	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.300,00	0,00	-32.300,00	-3.721,12	-28.578,88	-3.678,28	-42,84	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.300,00	0,00	-32.300,00	-3.721,12	-28.578,88	-3.678,28	-42,84	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

100

Seite : 70

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Erhaltung kultureller Werte

Produktbeschreibung

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

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Touristen

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52341000 Unterhaltung Denkmäler und Ehrenfriedhöfe</i>		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
			100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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	191,80	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

101

Seite : 71

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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	191,80	0,00	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	191,80	0,00	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	-191,80	0,00	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	-191,80	0,00	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) 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	-191,80	0,00	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) 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	-191,80	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

102

Seite : 72

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

103

Seite : 73

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 41443000 Zuschüsse vom Landkreis für Containerstellplätze		1.000,00	0,00	0,00	49,75	0,00	1.049,75	0,00	1.049,75	1.052,58	-2,83	1.052,58	0,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	49,75	0,00	1.049,75	0,00	1.049,75	1.052,58	-2,83	1.052,58	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.000,00	0,00	0,00	49,75	0,00	1.049,75	0,00	1.049,75	1.052,58	-2,83	1.052,58	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52339000 Aufwendungen für Unterhaltung der IGLU- Standorte		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	40,50	159,50	64,80	-24,30	0,00
			200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	40,50	159,50	64,80	-24,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

104

Seite : 74

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 Inangsetzung 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	53,59	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,59	-53,59	53,59	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	94,09	105,91	118,39	-24,30	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	958,49	-108,74	934,19	24,30	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	958,49	-108,74	934,19	24,30	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	958,49	-108,74	934,19	24,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

105

Seite : 75

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	958,49	-108,74	934,19	24,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

106

Seite : 76

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

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

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung/Beschlüsse der Gemeindevertretung

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

Zielgruppen

Kunden/Steuerpflichtige

Gemeinde

Produktziele

- Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch angemessene Hebesätze bei den Realsteuern und den örtlichen Aufwandssteuern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (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 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- ermächti- gungen 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

107

Seite : 77

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		233.300,00	0,00	0,00	61,66	0,00	233.361,66	0,00	233.361,66	230.331,11	3.030,55	234.677,54	-4.346,43	0,00
	40110000 Grundsteuer A		17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	17.397,28	2,72	17.279,03	118,25	0,00
	40120000 Grundsteuer B		47.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.300,00	0,00	47.300,00	48.277,92	-977,92	48.483,52	-205,60	0,00
	40130000 Gewerbesteuer		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	3.432,00	7.568,00	19.516,00	-16.084,00	0,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		123.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.300,00	0,00	123.300,00	126.945,62	-3.645,62	115.665,93	11.279,69	0,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.794,87	105,13	6.718,64	76,23	0,00
	40320000 Hundesteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.512,78	-12,78	2.455,24	57,54	0,00
	40521000 Familienleistungsausgleich		24.900,00	0,00	0,00	61,66	0,00	24.961,66	0,00	24.961,66	24.970,64	-8,98	24.559,18	411,46	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		193.700,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	199.287,82	0,00	199.287,82	233.952,34	-34.664,52	176.185,64	57.766,70	0,00
	41111000 Schlüsselzuweisung		179.700,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	185.287,82	0,00	185.287,82	194.750,95	-9.463,13	172.203,73	22.547,22	0,00
	41112000 Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)		9.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	0,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	39.201,39	-34.401,39	3.981,91	35.219,48	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		427.000,00	0,00	0,00	5.649,48	0,00	432.649,48	0,00	432.649,48	464.283,45	-31.633,97	410.863,18	53.420,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

108

Seite : 78

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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 52490000 Sonstige Aufwendungen für Verbrauchsmittel- Hundesteuermarken		0,00	0,00	0,00	61,66	0,00	61,66	0,00	61,66	61,66	0,00	0,00	61,66	0,00
			0,00	0,00	0,00	61,66	0,00	61,66	0,00	61,66	61,66	0,00	0,00	61,66	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54310000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage 54421000 Aufwendungen für Kreisumlage 54422000 Aufwendungen für Amtsumlage		219.000,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	224.587,82	0,00	224.587,82	223.202,46	1.385,36	196.497,63	26.704,83	0,00
			1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	-102,73	1.302,73	1.585,82	-1.688,55	0,00
			159.500,00	0,00	0,00	5.587,82	0,00	165.087,82	0,00	165.087,82	165.087,82	0,00	140.575,21	24.512,61	0,00
			58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.300,00	0,00	58.300,00	58.217,37	82,63	54.336,60	3.880,77	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich 56551525 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich 56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505,68	-505,68	0,00	505,68	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14,68	14,68	0,00	-14,68	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,68	-14,68	0,00	14,68	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,18	-444,18	0,00	444,18	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

109

Seite : 79

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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
	56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,00	-62,00	0,00	62,00	0,00
	56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,50	0,00	-0,50	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		219.000,00	0,00	0,00	5.649,48	0,00	224.649,48	0,00	224.649,48	223.769,80	879,68	196.497,63	27.272,17	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.000,00	0,00	208.000,00	240.513,65	-32.513,65	214.365,55	26.148,10	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.127,00	-1.127,00	0,00
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.127,00	-1.127,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	196,61	0,00	196,61	0,00	196,61	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

110

Seite : 80

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	196,61	0,00	196,61	0,00	196,61	0,00	0,00	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	603,39	0,00	603,39	0,00	603,39	1.127,00	-1.127,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		208.000,00	0,00	0,00	0,00	603,39	208.603,39	0,00	208.603,39	240.513,65	-31.910,26	215.492,55	25.021,10	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		208.000,00	0,00	0,00	0,00	603,39	208.603,39	0,00	208.603,39	240.513,65	-31.910,26	215.492,55	25.021,10	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		208.000,00	0,00	0,00	0,00	603,39	208.603,39	0,00	208.603,39	240.513,65	-31.910,26	215.492,55	25.021,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

111

Seite : 81

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Amtsbereich: Produktverantwortliche (r)

GB Finanzen/ Frau Kristine Lenschow

Produktbeschreibung

- Abbildung der Zahlen aus Krediten und Geldanlagen sowie aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen in der Finanzstatistik bzw. im Haushaltsplan und Jahresabschluss:
- Zinsen aus Geldanlagen
- Zinsen aus Krediten zur Liquiditätssicherung
- Zinsen (§ 233 a AO)
- Zinsen Darlehen
- Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung
- Kreditbeschaffungskosten
- Schuldendiensthilfen

Auftragsgrundlage

KV M-V und GemHVO

Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Kreditaufnahmen und Umschuldungen,

Haushaltssatzung

Genehmigungen der unteren Rechtsaufsichtsbehörde

Bestehende Kreditverträge/Schuldscheine

Zielgruppen

Gemeinde

Zahlungspflichtige

Banken/Kreditinstitute

Untere Rechtsaufsichtsbehörde

Produktziele

- Erzielung möglichst hoher Zinseinnahmen aus der Anlage des finanziellen Bestandes der Gemeinde im Rahmen eines Zinsmanagements der Verwaltungsgemeinschaft
- Vermeidung bzw. Begrenzung der Zinskosten aus Krediten zur Liquiditätssicherung durch zurückhaltende Ausgabenpolitik in der Haushaltsaufstellung und -durchführung sowie effektives Liquiditätsmanagement
- Rückführung der Gesamtbelastung aus Zins- und Tilgung für Investitionskredite durch Vermeidung von Neuverschuldung und



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

112

Seite : 82

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,57	-261,57	293,50	-31,93	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahnggebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,57	-261,57	293,50	-31,93	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,57	-261,57	293,50	-31,93	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,76	-21,76	0,00	21,76	0,00
	53942604 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	-14,00	0,00	14,00	0,00
	53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,76	-7,76	0,00	7,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

113

Seite : 83

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	-0,50	0,00	0,50	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,26	-22,26	0,00	22,26	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	239,31	-239,31	293,50	-54,19	0,00
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47200000 Stundungszinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,00	-246,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,00	-246,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57420000 Zinsaufwendungen an das Land 57511000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt 57511100 Zinsaufwendungen an Banken für Kassenkredite		8.800,00	0,00	0,00	0,00	603,39	9.403,39	0,00	9.403,39	10.104,72	-701,33	15.805,57	-5.700,85	0,00
			1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	2.170,93	-770,93	461,47	1.709,46	0,00
			7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.143,66	56,34	14.021,45	-6.877,79	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	603,39	0,00	603,39	603,39	0,00	1.210,92	-607,53	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

114

Seite : 84

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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
	57932000 sonstige Kreditbeschaffungskosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	186,74	13,26	111,73	75,01	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-10.104,72	701,33	-15.559,57	5.454,85	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.865,41	462,02	-15.266,07	5.400,66	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.865,41	462,02	-15.266,07	5.400,66	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.865,41	462,02	-15.266,07	5.400,66	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

115

Seite : 85

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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

Auftragsgrundlage

Gemeindevertreterbeschlüsse

Produktziele

- Wahrnehmung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen der Gemeinde

Produktbeschreibung

- Steuerung der finanziellen Verbindungen zwischen Beteiligungen und dem gemeindlichen Haushalt
- Organisation des Planungs- und Berichtsprozess der Beteiligungen

Zielgruppen

Bürgermeister
politische Gremien
Beteiligungsgesellschaft

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 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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00
	47400000 Dividende		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00
	Anteilseignerverband														
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

116

Seite : 86

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:45:29

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 (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
			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		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	6.309,10	-518,55	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

117

Seite : 87

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-893,95	-751,04	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-893,95	-751,04	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-893,95	-751,04	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-893,95	-751,04	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.400,00	0,00	0,00	0,00	-244,99	-1.644,99	0,00	-1.644,99	-893,95	-751,04	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

118

Seite : 88

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-7.787,41	-967,60	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-7.787,41	-967,60	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	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-7.787,41	-967,60	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	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-7.787,41	-967,60	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-9.000,00	0,00	0,00	0,00	244,99	-8.755,01	0,00	-8.755,01	-7.787,41	-967,60	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

119

Seite : 89

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-7.180,84	-6.612,06	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-7.180,84	-6.612,06	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-7.180,84	-6.612,06	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-7.180,84	-6.612,06	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-13.800,00	0,00	0,00	0,00	7,10	-13.792,90	0,00	-13.792,90	-7.180,84	-6.612,06	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

120

Seite : 90

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-4.700,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-5.049,00	0,00	-5.049,00	3.486,47	-8.535,47	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-4.700,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-5.049,00	0,00	-5.049,00	3.486,47	-8.535,47	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-4.700,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-5.049,00	0,00	-5.049,00	3.486,47	-8.535,47	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-4.700,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-5.049,00	0,00	-5.049,00	3.486,47	-8.535,47	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00
	68821100 Einzahlungen für zum Verkauf bestimmte Grundstücke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

121

Seite : 91

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	0,00	0,00	0,00
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	40.000,00	-40.800,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-5.500,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-5.849,00	0,00	-5.849,00	43.486,47	-49.335,47	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

122

Seite : 92

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-6.727,89	0,00	-6.727,89	-5.567,99	-1.159,90	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-6.727,89	0,00	-6.727,89	-5.567,99	-1.159,90	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-6.727,89	0,00	-6.727,89	-5.567,99	-1.159,90	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-6.727,89	0,00	-6.727,89	-5.567,99	-1.159,90	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	1.272,11	-6.727,89	0,00	-6.727,89	-5.567,99	-1.159,90	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

123

Seite : 93

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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

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 €
			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	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	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	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	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	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,25	-299,75	0,00	-299,75	-97,12	-202,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

124

Seite : 94

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-14.400,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-14.069,87	0,00	-14.069,87	-8.539,68	-5.530,19	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-14.400,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-14.069,87	0,00	-14.069,87	-8.539,68	-5.530,19	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-14.400,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-14.069,87	0,00	-14.069,87	-8.539,68	-5.530,19	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-14.400,00	0,00	0,00	-49,75	379,88	-14.069,87	0,00	-14.069,87	-8.539,68	-5.530,19	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	206,50	0,00	206,50	206,50
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	206,50	0,00	206,50	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	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	206,50	0,00	206,50	206,50
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	31,13	1.031,13	1.700,00	2.731,13	1.031,13	1.700,00	1.700,00
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	31,13	1.031,13	0,00	1.031,13	1.031,13	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00	1.700,00	-1.700,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	31,13	1.031,13	1.700,00	2.731,13	1.031,13	1.700,00	1.700,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-31,13	-1.031,13	-1.493,50	-2.524,63	-1.031,13	-1.493,50	-1.493,50



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

125

Seite : 95

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-15.400,00	0,00	0,00	-49,75	348,75	-15.101,00	-1.493,50	-16.594,50	-9.570,81	-7.023,69	-1.493,50



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

126

Seite : 96

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-1.603,44	-46.500,00	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-1.603,44	-46.500,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-1.603,44	-46.500,00	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-1.603,44	-46.500,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-39.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.103,44	-48.103,44	0,00	-48.103,44	-1.603,44	-46.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

127

Seite : 97

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-23.634,10	-13.365,90	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-23.634,10	-13.365,90	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-23.634,10	-13.365,90	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-23.634,10	-13.365,90	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	-37.000,00	-23.634,10	-13.365,90	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

128

Seite : 98

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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 2013

Gemeinde: 11 Warnow

129

Seite : 99

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.642,43	42,43	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.642,43	42,43	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	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.642,43	42,43	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	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.642,43	42,43	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	-2.600,00	-2.642,43	42,43	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

130

Seite : 100

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-69.127,30	-5.180,19	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-69.127,30	-5.180,19	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-69.127,30	-5.180,19	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-69.127,30	-5.180,19	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-68.600,00	0,00	0,00	0,00	-5.707,49	-74.307,49	0,00	-74.307,49	-69.127,30	-5.180,19	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

131

Seite : 101

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	-536,38	-463,62	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	-536,38	-463,62	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	-536,38	-463,62	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	-536,38	-463,62	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
	78590910 Auszahlungen für geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		0,00	0,00	2.358,23	0,00	0,00	2.358,23	0,00	2.358,23	2.358,23	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-536,38	-463,62	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

132

Seite : 102

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	3.846,66	-12.346,66	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	3.846,66	-12.346,66	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	3.846,66	-12.346,66	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	3.846,66	-12.346,66	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	3.846,66	-12.346,66	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

133

Seite : 103

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	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	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	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	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00	-1.955,02	-144,98	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

134

Seite : 104

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	14.641,50	5.358,50	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

135

Seite : 105

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-24.500,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-13.100,85	0,00	-13.100,85	-14.164,55	1.063,70	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-24.500,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-13.100,85	0,00	-13.100,85	-14.164,55	1.063,70	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-24.500,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-13.100,85	0,00	-13.100,85	-14.164,55	1.063,70	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-24.500,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-13.100,85	0,00	-13.100,85	-14.164,55	1.063,70	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-24.500,00	0,00	0,00	0,00	11.399,15	-13.100,85	0,00	-13.100,85	-14.164,55	1.063,70	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

136

Seite : 106

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	0,00	0,00	2.139,67	-4.060,33	0,00	-4.060,33	-1.999,17	-2.061,16	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-6.200,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-4.060,33	0,00	-4.060,33	-1.999,17	-2.061,16	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	0,00	0,00	2.139,67	-4.060,33	0,00	-4.060,33	-1.999,17	-2.061,16	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	0,00	0,00	2.139,67	-4.060,33	0,00	-4.060,33	-1.999,17	-2.061,16	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-6.200,00	0,00	0,00	0,00	2.139,67	-4.060,33	0,00	-4.060,33	-1.999,17	-2.061,16	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

137

Seite : 107

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.786,93	-439,43	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.786,93	-439,43	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	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.786,93	-439,43	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	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.786,93	-439,43	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-3.100,00	0,00	0,00	0,00	-7.126,36	-10.226,36	0,00	-10.226,36	-9.786,93	-439,43	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

138

Seite : 108

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-113,05	-286,95	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-113,05	-286,95	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-113,05	-286,95	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-113,05	-286,95	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-113,05	-286,95	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

139

Seite : 109

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

140

Seite : 110

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	-88,61	-411,39	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	-88,61	-411,39	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	-88,61	-411,39	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	-88,61	-411,39	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	-88,61	-411,39	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

141

Seite : 111

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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 2013

Gemeinde: 11 Warnow

142

Seite : 112

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	1.012,08	-162,33	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	1.012,08	-162,33	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	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	1.012,08	-162,33	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	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	1.012,08	-162,33	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		800,00	0,00	0,00	49,75	0,00	849,75	0,00	849,75	1.012,08	-162,33	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

143

Seite : 113

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		203.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.200,00	0,00	203.200,00	199.102,32	4.097,68	0,00
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzen- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	603,39	603,39	0,00	603,39	152,00	451,39	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		203.200,00	0,00	0,00	0,00	603,39	203.803,39	0,00	203.803,39	199.254,32	4.549,07	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		203.200,00	0,00	0,00	0,00	603,39	203.803,39	0,00	203.803,39	199.254,32	4.549,07	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		203.200,00	0,00	0,00	0,00	603,39	203.803,39	0,00	203.803,39	199.254,32	4.549,07	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	18.557,87	-10.657,87	0,00
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	18.557,87	-10.657,87	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	18.557,87	-10.657,87	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	18.557,87	-10.657,87	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		211.100,00	0,00	0,00	0,00	603,39	211.703,39	0,00	211.703,39	217.812,19	-6.108,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

144

Seite : 114

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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 (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 €
			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	286,57	-286,57	0,00
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.795,50	392,11	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.508,93	105,54	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.508,93	105,54	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-8.800,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-9.403,39	0,00	-9.403,39	-9.508,93	105,54	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-12.100,00	0,00	0,00	0,00	-603,39	-12.703,39	0,00	-12.703,39	-9.508,93	-3.194,46	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Warnow

145

Seite : 115

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

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.	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 €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.790,55	-290,55	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

146

Seite : 1

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		3.821.998,72	3.662.134,55	-159.864,17
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		137.507,41	120.249,47	-17.257,94
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		137.507,41	120.249,47	-17.257,94
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>		137.507,41	120.249,47	-17.257,94
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	<i>01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		3.435.545,89	3.292.939,66	-142.606,23
1.2.1	Wald, Forsten		2.221,18	2.221,18	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>		2.221,18	2.221,18	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		339.725,63	334.718,35	-5.007,28
	<i>02200000 Grünflächen</i>		10.667,85	10.667,85	0,00
	<i>02240000 Sportflächen</i>		31.999,08	27.176,59	-4.822,49
	<i>02250000 Kinderspielplätze</i>		593,57	462,37	-131,20
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>		289.214,09	289.214,09	0,00
	<i>02620000 Seen und Teiche</i>		1,00	1,00	0,00
	<i>02690000 Gewässer / Sonstige</i>		3.234,58	3.234,58	0,00
	<i>02950000 Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze</i>		1.109,53	1.055,94	-53,59
	<i>02960000 Bauland</i>		2.905,93	2.905,93	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		640.822,75	628.147,83	-12.674,92
	<i>03120000 Mehrfamilienhäuser</i>		211.024,98	204.208,65	-6.816,33
	<i>03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen</i>		406.927,70	401.360,86	-5.566,84
	<i>03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>		176,50	88,25	-88,25
	<i>03998000 Garagen</i>		22.693,57	22.490,07	-203,50
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.390.266,20	2.270.871,16	-119.395,04
	<i>04120000 Brücken</i>		1.635,54	1.374,01	-261,53
	<i>04730000 Abwassersammlungsanlagen</i>		441.942,87	417.456,78	-24.486,09
	<i>04732000 Regenbauwerke</i>		48.496,10	46.627,17	-1.868,93
	<i>04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</i>		185.714,91	185.714,91	0,00
	<i>04823000 Kreisstraßen</i>		67.708,04	64.737,21	-2.970,83
	<i>04824000 Gemeindestraßen</i>		960.081,76	907.238,46	-52.843,30
	<i>04825000 Straßenbegleitgrün</i>		217.944,17	212.015,81	-5.928,36
	<i>04832000 Gehwege</i>		303.084,13	292.591,82	-10.492,31
	<i>04841000 Parkplätze</i>		2.058,67	1.904,56	-154,11
	<i>04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen</i>		5.780,74	5.780,74	0,00
	<i>04871000 Strombetriebene Straßenbeleuchtung</i>		74.074,03	62.126,26	-11.947,77
	<i>04920000 Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes</i>		36.101,20	32.473,38	-3.627,82
	<i>04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen</i>		45.644,04	40.830,05	-4.813,99
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		2,00	2,00	0,00
	<i>06520000 Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke</i>		2,00	2,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		25.988,88	23.504,74	-2.484,14
	<i>07110000 PKW</i>		1,00	1,00	0,00
	<i>07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</i>		9.613,58	7.988,91	-1.624,67



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten		1,00	1,00	0,00
	07190000 Sonstige Fahrzeuge		416,67	354,17	-62,50
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		8.724,27	6.762,60	-1.961,67
	07260000 Forstwirtschaft		299,25	242,25	-57,00
	07320000 Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen		3.599,20	3.090,11	-509,09
	07360000 Funk- und Fernsprechanlagen		674,67	606,06	-68,61
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		2.659,24	4.458,64	1.799,40
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		36.519,25	33.474,40	-3.044,85
	08211000 Werkstatteinrichtungen		685,64	636,08	-49,56
	08213000 Werkzeuge		437,69	303,31	-134,38
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz		8.633,57	8.571,73	-61,84
	08221000 Büromöbel		20.630,28	19.003,14	-1.627,14
	08229000 Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)		934,09	653,87	-280,22
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.197,98	4.306,27	-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		119.264,36	102.828,54	-16.435,82
2.1	Vorräte		88.157,95	48.157,95	-40.000,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		88.157,95	48.157,95	-40.000,00
	14211000 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke		88.157,95	48.157,95	-40.000,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		31.106,41	54.670,59	23.564,18
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		5.070,88	9.877,97	4.807,09
	Forderungen		8.579,79	13.907,74	5.327,95
	15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	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		18,30	27,60	9,30
	15300197 Grundsteuerforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		72,60	0,00	-72,60
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		6.862,28	11.292,42	4.430,14
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		1.443,61	1.175,26	-268,35
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		127,50	-9,04	-136,54
	15390900 Sonstige Steuerforderungen gegen Sonstige		0,00	0,00	0,00



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

148

Seite : 3

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	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	1.418,50	1.363,50
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,50	3,00	2,50
	Einzelwertberichtigungen		-3.508,91	-4.029,77	-520,86
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	-14,68	-14,68
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		-2.751,00	-2.989,00	-238,00
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		-757,91	-964,09	-206,18
	21255590 Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	-62,00	-62,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		23.443,71	20.870,77	-2.572,94
	Forderungen		23.443,71	20.870,77	-2.572,94
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		4.695,50	2.955,00	-1.740,50
	16510001 Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung		18.717,89	17.915,24	-802,65
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		30,32	0,53	-29,79
	Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,69	0,69
	Forderungen		0,00	0,69	0,69
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,69	0,69
	15544000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Zweckverbände		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.591,82	23.904,80	21.312,98
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	21.310,07	21.310,07
	17431120 Forderungen aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Stadt Grevesmühlen		0,00	21.310,07	21.310,07
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.591,82	2.594,73	2,91
	Forderungen		2.591,82	2.594,73	2,91
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		0,00	0,00	0,00



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

149

Seite : 4

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		2,91	2,91	0,00
	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		1.413,18	0,00	-1.413,18
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0,00	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		1.175,73	0,00	-1.175,73
	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	2.591,82	2.591,82
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.7	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	16,36	16,36
	Forderungen		0,00	16,36	16,36
	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	16,36	16,36
	17999414 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	0,00	0,00
	17999432 VJ-Abgrenzung für Nutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		0,00	0,00	0,00
2.4	17999999 Standardforderungskonto außerhalb der Kontenreferenz		0,00	0,00	0,00
	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
	18410049 SP 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		434,52	532,96	98,44
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		434,52	532,96	98,44



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

150

Seite : 5

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	19550400 Rechnungsabgrenzungsposten für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		0,00	0,00	0,00
	19552900 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		427,53	525,97	98,44
	19556800 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Steueraufwendungen		6,99	6,99	0,00
	Bilanzsumme		3.941.697,60	3.765.496,05	-176.201,55



Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		1.977.562,08	1.996.119,95	18.557,87
1.1	Kapitalrücklage		1.970.579,06	1.989.136,93	18.557,87
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		1.970.579,06	1.989.136,93	18.557,87
	20100000 Kapitalrücklage		2.022.479,03	2.022.479,03	0,00
	20102012 Korrektur Eröffnungsbilanz 2012		-68.309,25	-68.309,25	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		16.409,28	34.967,15	18.557,87
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	6.983,02	6.983,02
	20400000 Ergebnisvortrag		0,00	6.983,02	6.983,02
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		6.983,02	0,00	-6.983,02
2.	Sonderposten		1.481.259,86	1.376.518,45	-104.741,41
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.367.189,08	1.297.667,15	-69.521,93
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.367.189,08	1.297.667,15	-69.521,93
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		767.716,37	741.372,59	-26.343,78
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		205.792,86	193.056,43	-12.736,43
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land		182.907,33	162.018,62	-20.888,71
	23142100 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (ISP)		42.118,22	39.449,90	-2.668,32
	23142200 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (investive SZW)		60.139,82	56.157,91	-3.981,91
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.334,36	1.795,66	-538,70
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		105.072,93	100.610,10	-4.462,83
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		1.107,19	3.205,94	2.098,75
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	78.851,30	-35.219,48
	23990000 Sonstige Sonderposten / Sonstige		114.070,78	78.851,30	-35.219,48
3.	Rückstellungen		45.000,00	47.625,00	2.625,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		45.000,00	47.625,00	2.625,00
	27100000 Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung		45.000,00	17.000,00	-28.000,00
	27900000 Sonstige Aufwandsrückstellungen		0,00	0,00	0,00
	29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,00	30.625,00	30.625,00
4.	Verbindlichkeiten		437.875,66	344.877,85	-92.997,81
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		211.041,87	193.664,89	-17.376,98
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		211.041,87	193.664,89	-17.376,98
	31513105 LFI; KAF-Darlehen 1100097919		0,00	0,00	0,00
	31513110 Investitionsbank S-H 5326360013 Altschulden Wohnungsbau		154.096,53	141.768,81	-12.327,72
	31513111 Investitionsbank S-H 5326360013 Zinsabgrenzung		412,94	379,91	-33,03
	31513120 Deutsche Kreditbank AG 6706245450 Dachausbau Warnow, Sehhagen 40-42		56.325,45	51.325,45	-5.000,00
	31513121 Deutsche Kreditbank AG 6706245450 Zinsabgrenzung		206,95	190,72	-16,23
	31513150 DG Hypobank 3031662400 Straßenbau Thorstorf ortslage		0,00	0,00	0,00
	31513151 DG Hypobank 3031662400 Zinsabgrenzung		0,00	0,00	0,00
	31513160 DG Hypobank 3031662401 Straßenbau Thorstorf-Bössow		0,00	0,00	0,00



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

152

Seite : 7

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	31513161 KfW-Infrastruktur Kirchstraße 2/4		0,00	0,00	0,00
	31513190 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt - Umschuldungen		0,00	0,00	0,00
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		4.539,86	5.759,43	1.219,57
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		2.012,39	3.259,46	1.247,07
	35512000 Sicherheitseinbehalte		2.411,97	2.411,97	0,00
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		115,50	88,00	-27,50
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		0,00	0,00	0,00
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		209.272,67	129.650,29	-79.622,38
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		80.421,31	0,00	-80.421,31
	37431120 Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Stadt Grevesmühlen		80.421,31	0,00	-80.421,31
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		128.851,36	129.650,29	798,93
	Verbindlichkeiten		128.851,36	129.650,29	798,93
	31423100 Landesförderinstitut M-V 5001500819/5001500800 Warnow Seehagen 40-42		21.567,19	20.294,75	-1.272,44
	31423110 LFI; KAF-Darlehen 1100097919; Umschuldung Straßenbau Thorstorf OL; Thorstorf-Bössow		106.000,00	106.000,00	0,00
	31423111 LFI; KAF-Darlehen 1100097919 Zinsabgrenzung		14,57	869,72	855,15
	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		0,00	0,00	0,00
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	249,75	249,75



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Warnow

153

Seite : 8

Datum: 14.03.2016

Uhrzeit: 13:12:41

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2013

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		0,00	0,00	0,00
	37429000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land / Sonstige		0,00	0,00	0,00
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00
	37439000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige		0,00	331,67	331,67
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		1.269,60	1.904,40	634,80
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		13.021,26	15.803,24	2.781,98
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		496,67	1.020,00	523,33
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		10,71	10,83	0,12
	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		420,00	0,00	-420,00
	37998504 VJ-Abgrenzung für Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		342,57	0,00	-342,57
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		-131,18	11,70	142,88
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		629,23	388,43	-240,80
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		8.899,99	9.933,33	1.033,34
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		413,37	2.684,87	2.271,50
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		153,59	-12,87	-166,46
	37998544 VJ-Abgrenzung für allgemeine Umlagen		1.639,50	1.639,50	0,00
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		97,54	0,00	-97,54
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		0,00	17,45	17,45
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		49,27	0,00	-49,27
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00	110,00	110,00
	37999999 Standardverbindlichkeitskonto außerhalb der Kontenreferenz		0,00	0,00	0,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	354,80	354,80
5.3	Sonstige		0,00	354,80	354,80
	39941400 Rechnungsabgrenzungsposten für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	354,80	354,80
	Bilanzsumme		3.941.697,60	3.765.496,05	-176.201,55

*** 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 2013**

Stand: 14.03.2016

	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	4
E. Angaben zur Ergebnisrechnung	11
F. Angaben zur Finanzrechnung	11
G. Angaben zu den Teilrechnungen	11
H. Sonstige Angaben	12

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 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

Der Gesamtwert der immateriellen Vermögensgegenstände beläuft sich auf 120,3 T€ (Vorjahr 137,5 T€).

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

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 Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigelegt ist.

D.1.2.1 Wald und Forsten

In dieser Bilanzposition sind gegenüber dem Vorjahr keine Änderungen eingetreten. Der Bilanzwert beläuft sich auf 2.221,18 Euro.

D. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Posten im Gesamtwert von 334,7 T€ (Vorjahr: 339,7 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Fläche in ha	Wert in T€	Wert in T€
		31.12.2012	31.12.2013
Grünflächen	0,37	10,7	10,7
Sportflächen	1,84	32,0	27,2
Kinderspielplätze	0,08	0,6	0,5
Ackerland, Brachland etc.	42,39	289,2	289,2
Seen, Teiche, sonstige Gewässer	1,07	3,2	3,2
Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	0,01	1,1	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.

D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 628,2 T€ (Vorjahr 640,8 T€) gliedert sich in folgende Nutzungsarten auf:

Nutzungsart einschließlich Grundstück und Grundstücksbestandteile	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2012	31.12.2013
Mehrfamilienhäuser	211,0	204,2
Gemeinschafts-/Bürgerhäuser, Brandschutzeinrichtungen	407,1	401,5
Garagen	22,7	22,5

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

D.1.2.4. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Bestandteile	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2012	31.12.2013
Brücken	1,6	1,4
Abwassersammlungsanlagen	441,9	417,5
Regenbauwerke	48,5	46,6
Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)	185,7	185,7

Einrichtungen an Kreisstraßen	67,7	64,7
Gemeindestraßen	960,1	907,2
Straßenbegleitgrün	217,9	212,0
Gehwege	303,1	292,6
Parkplätze	2,1	1,9
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	5,8	5,8
Strombetriebene Straßenbeleuchtung	74,1	62,1
Wasserbauliche Anlagen (Rohrleitungen)	36,1	32,5
Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	45,6	40,8

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

D.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

In dieser Bilanzposition sind gegenüber dem Vorjahr 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 23.504,74 Euro (Vorjahr 25.988,88 Euro).

Insgesamt ergibt sich folgende Zusammensetzung:

Vermögensart	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2012	31.12.2013
Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	9,6	8,0
PKW, Anhänger, Wechselaufbauten, sonstige Fahrzeuge	0,4	0,4
Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	8,7	6,8
Forstwirtschaft	0,3	0,2
Betriebsvorrichtungen/Verteilungsanlagen	3,6	3,1
Funk- und Fernsprechanlagen	0,7	0,6
Sonstiges Betriebsvorrichtungen (Spielgeräte)	2,7	4,5

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

Bei dem Zugang auf dem Konto 07390000 in Höhe von 2.358,23 Euro handelt es sich um drei neue Spielgeräte für den Spielplatz in Bössow. In diesem Zusammenhang wurden die drei alten Spielgeräte verschrottet, welche als Abgang bilanziert wurden.

D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich auf 33,5 T€ (Vorjahr 36,5 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 1.031,13 Euro ausgewiesen.

D.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

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 dem Vorjahr 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 48,2 T€ (Vorjahr: 88,2 T€) aus. Berücksichtigt ist hier das Flurstück 129, der Flur 1, in der Gemarkung Warnow.

Die Veränderung zum Vorjahr resultiert aus dem Verkauf des Flurstückes 122/1, der Flur 1 in der Gemarkung Warnow (ehemaliges Gemeindehaus) vom 05.07.2013.

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 beigelegt ist.

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 54.670,59 Euro (Vorjahr: 31.106,41 Euro) betreffen im Einzelnen:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 9.877,97 Euro (Nominalwert 12.458,64 Euro, Wertberichtigungen wurden in Höhe von 3.953,09 Euro vorgenommen),
 - o davon Beitragsforderungen von nominal 27,60 Euro,
 - o Steuerforderungen in Höhe von nominal 12.458,64 Euro
 - o Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen von nominal 1.421,50 Euro.
- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 20.870,77 Euro (Wertberichtigungen waren nicht vorzunehmen)
 - o davon aus Wohnungsverwaltung 17.915,24 Euro gemäß Verwalterabrechnung
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 23.904,80 Euro
 - o Der Kassenbestand der Gemeinde per 31.12.2013 im Rahmen der Einheitskasse beträgt zum Bilanzstichtag 21.310,07 Euro (Vorjahr: Null).
 - o Es bestehen Forderungen gegen den Landkreis Nordwestmecklenburg in Höhe von 2.591,82 Euro für die Baumpflege in Gantenbeck.

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 532,96 Euro (Vorjahr: 434,52 Euro) gebildet. Dieser betrifft die Kfz-Steuer für ein Gemeindefahrzeug und den Winterdienst an den Landkreis, der bereits für das Jahr 2014 in Rechnung gestellt wurde.

D.3 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 1.996,1 T€ (Vorjahr 1.977,6 T€). Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 1.989,1 T€ und den Jahresergebnisvortrag aus 2012 in Höhe von 7,0 T€. Es wurden keine zweckgebundene Ergebnissrücklage und keine Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gebildet. Das Ergebnis 2013 schließt mit Null ab, da der eigentliche Fehlbetrag in Höhe von 35.219,48 Euro aus den sonstigen Sonderposten gedeckt wurde. (siehe auch D.. 4.1.3)

D.3.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich um die investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 18.557,87 Euro erhöht.

D.3.2 Ergebnissrücklagen

D.3.2.1 Zweckgebundene Ergebnissrücklagen

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 01.01.2013	0,00
Zuführung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres	6.983,02
Stand 31.12.2013	6.983,02

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 01.01.2013	-33.638,56
Saldo des Haushaltsjahres 2013	44.204,52
Saldo insgesamt (31.12.2013)	10.565,96

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 Zuwendungen in Höhe von 2.358,23 EURO erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren.

Hierbei handelt es sich um eine Zuwendung für die drei neu angeschafften Spielplatzgeräte vom Dorffestkonto der Gemeinde.

Weitere Veränderungen haben sich durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände ergeben.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzten sich wie folgt zusammen:

	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2012	31.12.2013
Zuwendungen der EU	767,7	741,4
Zuwendungen des Bundes	205,8	193,1
Zuwendungen des Landes	285,2	257,6
Zuwendungen des Landkreises	2,3	1,8
Zuwendungen aus dem privaten Bereich	106,2	103,8

Der Sonderposten zum Anlagevermögen zeigt folgende Entwicklung:

	T€
Stand 31.12.2012	1.367,2
Zuführung	2,4
Umbuchung	0,0
Auflösung	71,9
Abgang	0,0
Stand 31.12.2013	1.297,7

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

Es wurden keine Anzahlungen auf das Anlagevermögen aufgrund laufender Baumaßnahmen und somit keine damit im Zusammenhang stehenden Sonderposten gebucht.

Unter der Bilanzposition der "Sonstigen Sonderposten" in Höhe von 78,9 T€ (Vorjahr: 114,1 T€) sind zum Bilanzstichtag die erhöhten Schlüsselzuweisungen 2007 bis 2009 (laut Haushaltserlass des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern vom 20. November 2006) passiviert. Die Sonderposten haben sich aufgrund des eigentlichen Fehlbetrages in Höhe von 35.219,48 Euro reduziert.

D.5 Rückstellungen

D.5.1 sonstige Rückstellungen

Es wurden neue Aufwandsrückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik in Höhe von 30.625,00 für den Schullastenausgleich gebildet. Außerdem wurden die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen aus der EB für die Sanierung der Wohnblöcke in Warnow in Höhe von 28.000,00 Euro aufgelöst. Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahresabschluss wie folgt verändert:.

Art der Rückstellung	Betrag	Zuführung	Entnahme	Betrag
	31.12.2012	2013	2013	31.12.2013
1. Unterlassene Instandhaltung bebaute Grundstücke	45.000,00		28.000,00	17.000,00
2. Sonstige Verpflichtungen	0,00	30.625,00		30.625,00
- Schullasten		30.625,00		30.625,00
Insgesamt	45.000,00	30.625,00	28.000,00	47.625,00

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 31.12.2013	Zinssatz in %
Investitionsbank SH	5326360013	Altschulden Wohnungsbau	246.554,43 €	141.768,81 €	3,18
DKB	6706245450	Dachausbau Seehagen 40-42	100.075,45 €	51.325,45 €	4,36
Summe 1:				193.094,26 €	
LFI	1100097919	KAF/ Straßenbau Thorsdorf-Bössow	106.000,00 €	106.000,00 €	1,65% bis 30.06.13/ 1,15%
LFI	5001500819	Seehagen 40-42	64.000 DM 32.722,68 €	20.294,75 €	2,00
Summe 2:				126.294,75 €	
Gesamt:				319.389,01 €	

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 1.440,35 Euro.

4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Der Bilanzposten mit einer Gesamtsumme von 5.759,43 Euro (Vorjahr: 4.539,86 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 nicht (Vorjahr: 80.421,31 Euro).

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

Weiterhin sind hier die Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern in Höhe von 1.904,40 Euro für SV-Beiträge des ehrenamtlichen Bürgermeisters abgebildet, die im Jahr 2016 ausgezahlt wurden.

4.11. Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten in einer Gesamthöhe von 15.803,24 Euro (Vorjahr: 13.021,26 Euro) betreffen den Schullastenausgleich, Sitzungsgelder, Unfallversicherungen, Bewirtschaftungsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen, die in 2014 für 2013 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 wird in Höhe von 354,80 ausgewiesen. Dieser betrifft die Erstattung für den Januar 2014 den Bundesfreiwilligendienst betreffend.

E. Angaben zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird vor Auflösung von Sonderposten ein Jahresfehlbetrag von 35.219,48 Euro ausgewiesen. Da die erhöhten Schlüsselzuweisungen aus den Jahren 2007 bis 2009, die als sonstige Sonderposten in der Eröffnungsbilanz ausgewiesen werden, zum Abschlussstichtag noch in Höhe von rd. 114 T€ verfügbar sind, wurde dieser Fehlbetrag ausgeglichen und das Ergebnis somit auf Null gebracht. Somit fällt das Ergebnis um 654.500 Euro besser als geplant aus. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen von 197.646,47 Euro,
2. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 82.967,59 Euro, hierin enthalten sind Einsparungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen von 30.626,92 Euro sowie 19.104,12 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich.
3. Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten von 75.299,64 Euro,
4. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von 11.124,61 Euro,
5. Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen von 9.463,13 Euro,
6. Mehrerträgen bei den öffentlich-rechtlichen und den privatrechtlichen Leistungsentgelten von zusammen 5.502,68 Euro,
7. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 3.645,62 Euro.

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. Mindereinzahlungen in den Steuern von -5,5 T€, davon 12 T€ in der Gewerbesteuer, die nur zum Teil durch Mehreinzahlungen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer aufgefangen wurden
2. Mehreinzahlungen in den Schlüsselzuweisungen von 9,5 T€
3. Mehreinzahlungen in den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 9,1 T€
4. Mindereinzahlungen in der Konzessionsabgabe von 5,4 T€
5. Minderauszahlungen bei Personal in Höhe von 12 T€,
6. Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen von 80,8 T€, davon 59,9 T€ den Schullastenausgleich betreffend.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist positiv und beträgt 62.804,68 Euro (Vorjahr: 23.874,33 Euro). Tilgungsleistungen sind in Höhe von 18,6 T€ zu erbringen. Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung 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%
2012	249,50	1	383,84	383,85	767,69
2013	251,92	1	387,57	387,57	775,14
2014	271,10	1	417,07	417,08	834,15

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	1,2
Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern	0,5
Kreisfeuerwehrverband NWM	0,2
Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern	1,0
Insgesamt	21,1

7. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde hat folgende wesentliche Verträge abgeschlossen:

	Jährliche Leistung in T€
1. Verpflichtende Verträge	
Stromlieferverträge (diverse)	12,1
Dienstleistungsverträge Winterdienst	10,1
Verwaltervertrag Wohnungsverwaltung	2,3
2. Berechtigende Verträge	
Konzessionsvertrag Strom	13,5
Diverse Garagen-, Garten und Landpachtverträge	6,1

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, 04.04.2016



Lothar Kacprzyk
Bürgermeister der Gemeinde Warnow

Rechenschaftsbericht

Anlage zum Jahresabschluss der Gemeinde Warnow für das Haushaltsjahr 2013

Stand: 14.03.2016

Gliederung des Rechenschaftsberichtes

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Gemeinde	4
C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde	5
D. Ertragslage der Gemeinde	14
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	15
F. Teilhaushalte	16
G. Prognosebericht	18
H. Risikobericht	18

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2013 wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik und unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

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 31.12.2013 weiterhin folgende Gemeinden an:

Bernstorf
Börzow
Gägelow
Mallentin
Plüschow
Roggenstorf
Rüting
Testorf-Steinfurt
Upahl

Das Amt Grevesmühlen - Land bildet seit dem 01.01.2004 nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Ziffer 2 in Verbindung mit § 167 KV M-V mit der Stadt Grevesmühlen eine Verwaltungsgemeinschaft, verbunden mit gleichzeitiger Aufgabenübertragung nach § 165 KV M-V. Grundlage hierfür ist der öffentlich-rechtliche Vertrag vom 19.11.2003, genehmigt durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde am 20.11.2003. Die Gemeinde unterhält somit keine eigene Verwaltung sondern bedient sich der Verwaltung der Stadt Grevesmühlen.

Die Organe der Gemeinde sind:

1. Der Bürgermeister, Herr Lothar Kacprzyk.
2. Die Gemeindevertretung, welche neben dem Bürgermeister aus weiteren 8 Mitgliedern besteht.

Kommunalwahlen fanden am 07. Juni 2009 statt.

B. 2 RahmenbedingungenGemeindegebiet 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 stellt sich seit dem Jahr 2000 wie folgt dar:

	2000	2005	2010	2011	2012	2013
Einwohner Ges.	649	653	641	641	636	648
davon männlich	330	337	343	342	333	344
weiblich	319	316	298	299	303	304
Geburten	5	3	5	7	2	7
Sterbefälle	3	7	3	5	3	4
Verzogen	38	26	36	54	39	45
Zugezogen	39	29	53	52	35	54
Bilanz	3	-1	19	0	-5	12

Die Bevölkerungsbilanz hat sich in 2013 weiter leicht positiv verändert. Die Anzahl der Geburten übersteigt die Sterbefälle und es gab mehr Zuzüge als Wegzüge, so dass die Einwohneranzahl um 12 gestiegen 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 1.996,1 T€ (Vorjahr: 1.977,6 T€) aus.

Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund der investiven Schlüsselzuweisungen erhöht. Außerdem konnte der Fehlbetrag aus den sonstigen Sonderposten gedeckt werden.

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 3.765,5 T€. Zum Vorjahr hat sich das Vermögen aufgrund von Abschreibungen um ca. 176,2 T€ reduziert.

Es ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 392,5 T€. Zum Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 90,4 T€ reduziert. Insbesondere resultiert dies aus dem Geldbestand der Gemeinde, der sich von -80,4 T€ auf +21,3 T€ verändert hat und nunmehr als Forderung an die Einheitskasse auszuweisen ist. Außerdem führten die Tilgungsleistungen in Höhe von 18,6 T€ zur Reduzierung der Verbindlichkeiten.

Das Vermögen ist in Höhe von 1.376,5 T€ durch Zuwendungen, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Zum Vorjahr haben sich die Sonderposten aufgrund von planmäßigen Abschreibungen und der Ausgleichung des Fehlbetrages um 104,7 T€ verringert.

C.1.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde vor dem Ausgleich aus den sonstigen Sonderposten ein Fehlbetrag in Höhe von -35,2 T€ ausgewiesen. Nach der Ausgleichsbuchung ist das Ergebnis Null und ist somit um 354,5 T€ besser als geplant.

Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz resultiert hauptsächlich aus:

1. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen von 197.646,47 Euro,
2. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 82.967,59 Euro, hierin enthalten sind Einsparungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen von 30.626,92 Euro sowie 19.104,12 Euro Minderaufwendungen für den Schullastenausgleich.
3. Mehrerträgen aus der Auflösung von Sonderposten von 75.299,64 Euro,
4. Minderaufwendungen bei den Personalaufwendungen von 11.124,61 Euro,
5. Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen von 9.463,13 Euro,
6. Mehrerträgen bei den öffentlich-rechtlichen und den privatrechtlichen Leistungsentgelten von zusammen 5.502,68 Euro,
7. Mehrerträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 3.645,62 Euro.

C.1.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung übersteigt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (62.804,67 Euro) gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten sowie der ähnlichen

Verbindlichkeiten (18.600,16 Euro) um 44.205,51 Euro. Der Saldo ist um 88.204,68 Euro positiver als geplant. Dies bedeutet, dass in dieser Höhe selbst erwirtschaftete Finanzmittel zur Investitionsfinanzierung eingesetzt werden und insoweit eine Kreditfinanzierung der Investitionen verhindert werden konnte.

Die geplanten Investitionen in Höhe von 1.800 Euro (ohne Haushaltsreste) wurden im Haushaltsjahr mit einer tatsächlichen Umsetzung von 3.389,36 Euro überschritten. Auszahlungen erfolgten für die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen für die FFW in Höhe von 1.031,13 Euro (Saugschläuche, Handscheinwerfer mit Ladegerät, Adapter und Druckminderer) sowie für die Anschaffung von Spielplatzgeräten in Höhe von 2.358,23 Euro (Kletterreck, Federgerät u.a. auf dem Spielplatz Bössow). Die für Restarbeiten an der Informations- und Begegnungsstätte geplanten Ansätze und Haushaltsreste aus Vorjahren (zusammen 3.035,48 Euro) wurden nicht in Anspruch genommen. Ein Betrag von 1.700 Euro wurde für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung als Auszahlungsermächtigung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Kreditaufnahmen waren im Haushaltsjahr nicht geplant und nicht erforderlich.

Die geplanten Investitionszuwendungen für die Investitionen des Haushaltsjahres (7.900 Euro) kamen in 2013 in Höhe von 20.916,10 Euro zur Auszahlung. Davon betreffen 18.557,87 Euro die investiven Schlüsselzuweisungen und 2.358,23 eine Zuwendung des Landfrauenvereins für die Anschaffung von Spielplatzgeräten. Ein Betrag von 206,50 Euro wurde als Einzahlungsermächtigung für die Umstellung der FFW auf digitale Alarmierung in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) zum 01.01.2013 betrugen - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Grund hierfür sind der aus erheblichen Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen resultierende positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der Verzicht auf größere Investitionsvorhaben.

C.1.4 Haushaltsausgleich

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

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich wurden in der

- Ergebnisrechnung erreicht.
- Finanzrechnung erreicht.

Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Das Konzept wird mit der Haushaltsplanung seit 2011 jährlich 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.	Anschaffung von Spielplatzgeräten	2,4
3.	geringwertige Wirtschaftsgüter FFW	1,0
	Insgesamt	3,4

Ermächtigungen wurden in einer Gesamthöhe von 1.700 Euro in das Haushaltsjahr 2014 übertragen. Dies betrifft die Umstellung auf digitale Alarmierung bei der FFW.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus:

Bezeichnung der Finanzierungsart	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
1. laufender Finanzmittelüberschuss	44,2	
2. Zuwendungen	20,9	98,0
3. Beiträge und ähnliche Entgelte		
4. Kredite für Investitionen		
5. Anlagenverkäufe	40,0	15,0
6. Finanzierungsinstrumente, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen		
Insgesamt	105,1	113,0

Zum Bilanzstichtag bestehen keine in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründet haben. Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr übertragen.

C.2.2. Umlaufvermögen**C.2.2.1. Vorräte**

Aufgrund des Beschlusses der Gemeindevertretung zum Haushaltssicherungskonzept 2011 stehen folgende Immobilien zum Verkauf:

- Ehemaliges Dorfgemeinschaftshaus Erlös: 40.000,00 € (2013)
- unbebaute Grundstücke in
 1. Bössow Flur 2, Flurstück 35 (Größe: 694 m²) und Erlös: 15.000,00 € (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 40 T€.

C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen zum 31.12.2013 Forderungen in Höhe von 58,7 T€ (Nominalwert). Diese resultieren im Wesentlichen aus Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand mit 21,3 T€, Forderungen aus Wohnungsbewirtschaftung mit ca. 17,9 T€, aus Konzessionsabgabe Strom mit 3,0 T€ sowie Gewerbesteuerforderungen in Höhe von 11,3 T€.

Es wurden Wertberichtigungen in Höhe von 4,0 T€ vorgenommen.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich der Wert der Forderungen um 23,6 T€ erhöht.

Zum Bilanzstichtag sind

		Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr
		2013	2012
		TEUR	TEUR
1.	befristet niedergeschlagen	0,8	0,0
2.	unbefristet niedergeschlagen	0,0	0,0
	davon Insolvenzen		

Im Haushaltsjahr wurden Forderungen erlassen:

		Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr
		2013	2012
		TEUR	TEUR
	erlassene Forderungen	0,0	0,0
	davon Kleinbeträge	0,0	0,0

Zum Bilanzstichtag bestehen Forderungen

		Haushaltsjahr	Haushaltsvorjahr
		2013	2012
		TEUR	TEUR
1.	bei denen die Vollziehung ausgesetzt ist	0,0	0,0
2.	die gestundet sind	0,0	7,0
	davon verzinsliche Stundung	0,0	7,0
	davon unverzinsliche Stundung	0,0	0,0

C.2.2.3 Kennzahlen zu den Forderungen

Das Verhältnis zwischen öffentlich-rechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten öffentlich-rechtlichen Entgelten, Steuern und ähnlichen Abgaben beträgt 10,7 Prozent (Vorjahr 4,7 Prozent).

Das Verhältnis zwischen privatrechtlichem Forderungsbestand zum Bilanzstichtag und den im Haushaltsjahr veranlagten privatrechtlichen Entgelten beträgt 31,9 Prozent (Vorjahr 41,3 Prozent).

C.2.2.5 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits im Jahr 2011 aufgebraucht. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (Liquiditätskredite) betrugen zum 01.01.2013 - 80.421,31 Euro. Zum 31.12.2013 konnte wieder ein positiver Bestand von 21.310,07 Euro ausgewiesen werden. Liquiditätskredite waren bis einschließlich Oktober 2013 erforderlich. Die Gemeinde hatte hierfür 603,39 Euro an Zinsen aufgewendet.

C.2.2.6 Kennzahlen zur Liquidität

Die **Liquidität I. Grades** beträgt 100 Prozent (Haushaltsvorjahr 0 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel decken kann.

Die **Liquidität II. Grades** beträgt 245 Prozent (Haushaltsvorjahr 466 Prozent). Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann.

Die **Liquidität III. Grades** beträgt 245 Prozent. Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte (nach Abzug der erhaltenen Anzahlungen) decken kann. Da die Gemeinde über keine kurzfristig realisierbaren Vorräte verfügt, entspricht dieser Wert der Liquidität II. Grades.

C.2.3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Es besteht ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 532,96 Euro. Dieser betrifft hauptsächlich Vorauszahlungen für Winterdienstleistungen im Jahr 2014 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	8.507	319.389
2014	319.389	50.100	69.600	9.500	299.889
2015	299.889	123.300	149.300	9.600	273.889
2016	273.889	0	31.100	8.200	242.789

Zu Beginn des Haushaltsjahres betrug der Schuldenstand der Gemeinde 337.989,17 Euro, was einer Pro-Kopf-Verschuldung bei 636 Einwohnern von 531,43 Euro je Einwohner entspricht. Es handelt sich um vier Darlehen bei unterschiedlichen Kreditinstituten. Die aufgenommenen Kredite betreffen die Modernisierung Warnow, Seehagen, den Straßenbau Thorstorf-Bössow und den Straßenbau Thorstorf Ortslage.

Durch planmäßige Tilgung in Höhe von insgesamt 18.600,16 Euro hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2013 auf 319.389,01 Euro und somit auf 502,18 Euro/EW reduziert.

Die Kredite lassen sich im einzelnen folgenden Maßnahmen zuordnen:

Kredit- aufnahme für	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag	letzte Umschuldung	aktuelles Kreditinstitut	aktueller Zinssatz	Fest bis	Restschuld bei Auslaufen Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2013	Tilgung 2013	Zinsen 2013	Stand 31.12.2013
Modernisierung Warnow, Seehagen 40-	1994	111.513	2004	Deutsche Kreditbank AG	4,36 %	01.03.2014	50.075	56.325	5.000	2.374	51.325
	1995	32.723		LFI	2,0 %+VK	31.03.2020	11.581	21.567	1.272	527	21.567
	1997	280.859	2005	Investitionsbank Schl-Hol	3,18 %	30.06.2015	123.277	154.097	12.328	4.458	138.687
Straßenbau Thorstorf- Bössow	1997	34.359	2012	LFI	2,5 %	30.11.2022	0	106.000	0	954	106.000
Straßenbau Thorstorf OL	1997	164.483	2012	LFI							

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

Für ein Darlehen endet die Zinsbindung im Haushaltsjahr 2014 sowie ein weiteres Darlehen im Jahr 2015. Dafür wurden Umschuldungen mit etwa der gleichen Tilgungs- und Zinsleistung berücksichtigt.

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing) getätigt.

Ermittlung der zulässigen Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie ähnlicher Verbindlichkeiten:

	Haushaltsjahr 2013 TEUR	Haushaltsvorjahr 2012 TEUR
Bruttoinvestitionen	3,4	125,2
- Zuwendungen	20,9	98,0
- Investitionszuschüsse Dritter	0,0	0,0
- Ertragszuschüsse Dritter	0,0	0,0
= Zulässige Aufnahme von Krediten	-17,5	27,2

Die Gemeinde hat keine Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen und somit die zulässige Grenze nicht überschritten.

Die Tilgungen (18.600,16 €) unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Sonderposten, so dass die planmäßigen Tilgungen durch die Abschreibungen finanziert werden können.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr bis zu einer Höhe von 100.332,51 Euro (März 2013) in Anspruch genommen. Die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden zum 31.12.2013 vollständig abgebaut.

Außerdem bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 5.459,43 Euro, die zum größten Teil die Sicherheitseinbehalte sowie die Fassadenarbeiten an den Wohnblöcken in Warnow und eine Anwaltsrechnung betreffen, und sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 15.803,24 Euro, die hauptsächlich den Schullastenausgleich und Gemeindeanteil für Kinderbetreuung sowie Schlussrechnungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude betreffen und im Jahr 2014 gezahlt wurden.

C. 2.4.2 Rückstellungen

Es wurden Rückstellungen in Höhe von 30.625,00 Euro für voraussichtlich noch ausstehende Schulkosten für das Jahr 2013 gebildet sowie 28.000 Euro für unterlassene Instandhaltungen aus der EB aufgelöst. Eine detaillierte Übersicht ist im Anhang zu finden.

C. 2.4.3. Passive Rechnungsabgrenzung

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde in Höhe von 354,80 Euro für Zuweisungen für den Bundesfreiwilligendienstleistenden gebildet, welche den Monat Januar 2014 betreffen.

C.2.5 Aufwandsrückstellungen

Es wurden keine neuen Aufwandsrückstellungen gebildet.

C.2.6 Eigenkapital

C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2013 wurden am 20.02.2013 durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Der Ergebnishaushalt weist einen Jahresfehlbetrag von -354.500 Euro aus. Der Kredit zur Liquiditätssicherung wird sich um 41.300 Euro erhöhen, so dass am Jahresende Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse) von 121.700 Euro auflaufen werden.

Ein Nachtragshaushalt wurde nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss zeigt gegenüber den Planansätzen im Nachtragshaushaltsplan wesentliche Abweichungen.

Die Planansätze der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt geringfügig um 1,5 T€ überschritten. Mindereinzahlungen bei den Steuern (insbesondere Gewerbesteuer), Zuwendungen (Personalkostenzuschüsse) und sonstigen laufenden Einzahlungen (Konzessionsabgaben) konnten durch Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Entgelten aufgefangen werden.

Die Planansätze der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insgesamt um 90,3 T€ wesentlich unterschritten, davon bei den Personalauszahlungen (u.a. Sitzungsgelder und Arbeitnehmervergütungen) um 12 T€, bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere bei den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und beim Schullastenausgleich) um 79,4 T€, bei den sonstigen laufenden Auszahlungen um 3,6 T€.

Bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferauszahlungen wurde der Planansatz um 4,8 T€ überschritten, dies betrifft insbesondere die Zuschüsse für Kita-Betreuung und die Kreisumlage.

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

ü/a*	Produkt	Sachkonto	Betrag	Deckung aus	Sachverhalt	Beschluss	
						durch	am
a	36601	091-007	2.358,23	36601.23159-007	Spielplatzgeräte wurden aus Spenden finanziert	Bürgermeister Eilbeschluss	06.09.2013
Summe			2.358,23				

*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	5320	5.900,00	10.749,29	Abschreibungen
11401	5350	0,00	133,82	Abschreibungen
11401	5380	1.600,00	160,11	Abschreibungen
12601	53801	1.000,00	31,13	Abschreibungen
36601	5330	0,00	4.953,69	Abschreibungen
52201	5340	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
54201	5380	0,00	162,24	Abschreibungen
54301	5350	0,00	22,80	Abschreibungen
55301	5380	0,00	191,80	Abschreibungen
56101	5330	0,00	53,59	Abschreibungen
61101	56551525	0,00	14,68	Einzelwertberichtigungen
61101	56551555	0,00	62,00	Einzelwertberichtigungen
61201	5742	1.400,00	770,93	Zinsaufwendungen an das Land
Summe:			20.680,79	

Der größte Anteil der Überschreitungen resultiert aus den Abschreibungen, die zum Teil in anderen Konten geplant waren, jedoch nicht zahlungswirksam sind.

Den Überschreitungen stehen Mehrerträge in Höhe von 151.105,38 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Für die nicht genehmigte außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 2.358,23 Euro und die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 20.680,79 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.

C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Das Eigenkapital der Gemeinde erhöhte sich im Haushaltsjahr um 18,6 T€ aufgrund

	T€
- des im Haushaltsjahr erwirtschafteten Jahresergebnisses	0
- der Veränderung der Ergebnissrücklagen	0
- sowie der Veränderung der Kapitalrücklage	18,6
per Saldo um	18,6

Es wurde keine zweckgebundene Ergebnissrücklage gebildet.

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

Die **Eigenkapitalquote** beträgt 53 Prozent (Haushaltsvorjahr = 50 Prozent). Die Entwicklung wurde positiv beeinflusst durch die jährlich Zuführung an die Kapitalrücklage und die anteilige ertragswirksame Auflösung eines Sonderpostens.

C.2.7 Darstellung der Finanzlage der Gemeinde**Verkürzte Finanzrechnung der Gemeinde Warnow zum 31.12.2013**

	Vorjahr 2012 T€	Haushaltsjahr 2013 T€	Veränderung	
			T€	%
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33,4	66,7	33,3	100
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und Auszahlungen	-9,5	-3,9		-59
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,0	0,0	0,0	
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23,9	62,8	38,9	163
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	98,0	20,9	-77,1	-79
2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,0	0,0	0,0	
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen sowie sonstige Investitionseinzahlungen	15,0	40,0	25,0	167
Zwischensumme	113,0	60,9	-52,1	-46
abzüglich				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstigen Investitionsauszahlungen	-125,2	-3,4	121,8	-97
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12,2	57,5		-571
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	11,7	120,3		928
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	106,0	0,0	-106,0	-100
abzüglich				
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-133,7	18,6	152,3	-114
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-27,7	18,6		-167
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	0,0	0,0	
Zunahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse	348,2	58,8		-83
abzüglich				
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0	0,0		
Abnahme der Verbindlk. im Rahmen der Einheitskasse	-332,1	-58,8	273,3	-82
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	16,1	0,0	-16,1	-100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-11,6	18,6	30,2	-260

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 66,7 T€. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit wird reduziert um den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen in Höhe von -3,9 T€.

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen wird wesentlich geprägt durch das aktuelle Zinsniveau und die Ausschüttungen aus den Aktien, die die Gemeinde beim Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG hält.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis und somit ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen, der zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung steht, in Höhe von 62,8 T€.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

D. Ertragslage der Gemeinde**Verkürzte Ergebnisrechnung der Gemeinde Warnow
zum 31.12.2013**

	Vorjahr 2012 T€	Haushaltsjahr 2013 T€	Veränderung	
			T€	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige laufende Erträge	342,6	331,4	-11,2	-3
abzüglich Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, sonstige laufende Aufwendungen	-294,7	-344,5	-49,8	17
Zwischensumme	47,9	-13,1	-61,0	-127
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und -umlagen, Erträge der sozialen Sicherung	247,9	314,6	66,7	27
abzüglich Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	-280,7	-297,2	-16,5	6
Zwischensumme	-32,8	17,4	50,2	-153
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15,1	4,3	-10,8	-72
Finanzergebnis	-8,1	-4,3	3,8	-47
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	
Jahresergebnis	7,0	0,0	-7,0	-100
Netto-Einstellung in den Posten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,0	0,0	0,0	

D.1 Zusammengefasstes Ergebnis

In der Ergebnisrechnung wird zunächst ein positives laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4,3 T€ ausgewiesen.

Es wird reduziert durch das Finanzergebnis in Höhe von -4,3 T€.

Per Saldo verbleibt ein Ergebnis von Null Euro.

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 355 (Vorjahr 369) Euro/EW.

Der Anteil der Steuern und Abgaben an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 36 (Vorjahr 40) Prozent.

Der Betrag der Schlüsselzuweisungen pro Einwohner beträgt 300 (Vorjahr:271) Euro/EW.

Der Anteil der Schlüsselzuweisungen an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 30 (Vorjahr: 29) Prozent.

Der Betrag der Kreisumlage pro Einwohner beträgt 255 (Vorjahr: 221) Euro/EW.

Der Anteil der Kreisumlage an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 26 (Vorjahr: 24) Prozent.

Der Betrag der Amtsumlage pro Einwohner beträgt 89 (Vorjahr: 85) Euro/EW.

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

Der Betrag der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen pro Einwohner beträgt 186 (Vorjahr: 157) EURO/EW.

D.3.2 Abschreibungen

Die durchschnittliche Abschreibungsquote beträgt 2,5 Prozent.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens beträgt 40 Jahre.

D.3.3 Zinsaufwand

Der Betrag des Zins- und sonstigen Finanzaufwandes pro Einwohner beträgt 15 (Vorjahr: 26) Euro/EW.

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten:

F. Teilhaushalte

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte, hinsichtlich der Investitionen wird auf Punkt 2.1.1 verwiesen.

Teilhaushalt 1:		Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
11101	Verwaltungssteuerung	-1.400,00	-1.003,95	-396,05
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-9.000,00	-8.994,71	-5,29
11201	Personalwesen	-13.800,00	-8.368,80	-5.431,20
11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	-11.900,00	-4.536,18	-7.363,82
11402	Sonstige zentrale Dienste	-8.600,00	-6.053,10	-2.546,90
12101	Wahlen	-300,00	-97,12	-202,88
12601	Allgemeiner Brandschutz	-19.100,00	-11.232,39	-7.867,61
21101	Schulkostenbeiträge Grundschule	-39.000,00	-26.186,78	-12.813,22
21501	Schulkostenbeiträge Regionalschule	-37.000,00	-30.709,10	-6.290,90
28102	Dorffeste	-200,00	0,00	-200,00
35101	Seniorenbetreuung	-2.600,00	-2.582,93	-17,07
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-68.600,00	-71.398,80	2.798,80
36601	Öffentliche Spielplätze	-2.900,00	-5.490,07	2.590,07
52201	Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)	-14.000,00	22.776,50	-36.776,50
53801	Niederschlagswasserabgabe	-2.100,00	-1.955,02	-144,98
54001	Konzessionsabgaben	20.000,00	14.465,50	5.534,50
54101	Gemeindestraßen	-251.300,00	-71.339,71	-179.960,29
54201	Rad-, Gehwege an Kreisstraßen	-60.700,00	-10.941,46	-49.758,54
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	0,00	-22,80	22,80
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	-3.100,00	-9.700,39	6.600,39
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-1.300,00	-113,05	-1.186,95
55201	Gewässerunterhaltung außerhalb WBV	-700,00	0,00	-700,00
55202	Wasser- und Bodenverbände	-32.300,00	-3.721,12	-28.578,88
55301	Denkmäler und Mahnmale	-100,00	-191,80	91,80
56101	Umweltschutzmaßnahmen	800,00	958,49	-158,49
1	Teilhaushalt ges.	-559.200,00	-236.438,79	-322.761,21

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Im Produkt 11201 (Personalwesen) reduzierten sich die Zuschüsse gegenüber der Planung um 6,1 T€. Die Personalaufwendungen reduzierten sich gegenüber der Planung um 11,6 T€. Geplant waren hier eine zusätzliche Arbeitskraft für 12 Monate über den Bundesfreiwilligendienst sowie die Personalkosten eines geringfügig Beschäftigten für die Reinigung des Dorfgemeinschaftshauses.

Im Produkt 11401 (Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement) sind Einsparungen bei den Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 6,8 T€ entstanden. Hinzu kommen höhere Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die sich jedoch nahezu ausgleichen.

Im Produkt 12601 (Allgemeiner Brandschutz) wurde insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-3,8 T€, insbesondere Unterhaltungsaufwand), den

Abschreibungen (-1,8 T€) und den sonstigen laufenden Aufwendungen (-1,7 T€, hauptsächlich Dienst- und Schutzbekleidung) eingespart.

Sowohl die Schulkostenbeiträge an den Grundschulen als auch an den Regionalen Schulen sind erheblich gesunken (zusammen -19,1 T€), was unter anderem in gesunkenen Platzkosten und den geringeren Schülerzahlen begründet ist.

Die Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sind aufgrund von Veränderungen in der Kinderzahl und der Belegung der verschiedenen Betreuungsformen gegenüber der Planung um 2,9 T€ gestiegen.

Die Abschreibungen für die öffentlichen Spielplätze fielen höher als geplant aus (3,2 T€).

Bei den Mietwohnungen sind um 4,7 T€ erhöhte Mieterträge zu verzeichnen, was in dem guten Vermietungsstand begründet ist. Außerdem wurden bei den Sach- und Dienstleistungen 33,2 T€ nicht in Anspruch genommen, hier wurde die Fassadensanierung an den Wohnblöcken nicht umgesetzt.

An Konzessionsabgaben wurden 5,5 T€ weniger gezahlt, weil die Nachzahlung für 2012 geringer ausgefallen ist als die für 2011.

Bei den Gemeindestraßen wurden unter anderem 5.000 Euro für Unterhaltungsmaßnahmen (Brücke Großenhof, Austausch Bohlen – 5.000 Euro) nicht in Anspruch genommen. Daher sind auch die geplanten Zuschüsse vom sonstigen privaten Bereich für die Brücke Großenhof (2.500 Euro) nicht eingegangen. Außerdem wurden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 27,1 T€ überschritten, während die Abschreibungen um rd. 139,3 T€ unterschritten wurden.

Im Produkt 54201 (Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen) wurden Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 3.200 Euro und Baumpflege in Höhe von 1.000 Euro nicht in Anspruch genommen. Hinzu kommen zu hoch geplante Abschreibungen in Höhe von 42,1 T€ und erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von rd. 3,4 T€.

Im Produkt 54501 (Straßenreinigung, Winterdienst) haben sich die Kosten für Winterdienst um 7,1 T€ erhöht und damit mehr als verdreifacht. Grund hierfür war der extrem lange Winter.

Das verbesserte Ergebnis im Produkt 55202 (Wasser- und Bodenverbände) ist ebenfalls aufgrund zu hoch geplanter Abschreibungen (28,2 T€) eingetreten.

Teilhaushalt 2:		Zentrale Finanzleistungen		
Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Abweichung
61101	Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	208.000,00	240.513,65	-32.513,65
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-8.800,00	-9.865,41	1.065,41
62601	Gewinnanteile E.ON edis	5.500,00	5.790,55	-290,55
2	Teilhaushalt ges.	204.700,00	236.438,79	-31.738,79

Wesentliche Abweichungen von den Planansätzen:

Veränderungen gegenüber den Planansätzen betreffen das Produkt 61101, insbesondere

1. Mindererträge in der Gewerbesteuer (-7.568 Euro),
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (3.645,62 Euro),
3. Minderaufwendungen in der Gewerbesteuerumlage (-1.302,73 Euro),
4. Mehraufwendungen bei der Kreisumlage (+5.587,82 Euro),

G. Prognosebericht

Der Haushalt der Gemeinde Warnow weist auch in den Folgejahren Fehlbeträge aus. Ein negatives Jahresergebnis reduziert das Eigenkapital der Gemeinde.

Die liquiden Mittel der Gemeinde waren bereits zum Jahresabschluss 2011 aufgebraucht. Im Haushaltsjahr 2013 ist es der Gemeinde gelungen, wieder einen positiven Finanzmittelbestand aufzubauen. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Liquiditätskredite), die noch im März 2013 auf über 100 T€ angewachsen waren, sind durch erhebliche Einsparungen, vor allem im Bereich Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen und durch den Verzicht auf neue Investitionen abgebaut worden. Zum Jahresende kann ein leichter positiver Bestand in Höhe von 21,3 T€ ausgewiesen werden. In der Planung wurde jedoch von einer negativen Kassenlage ausgegangen, da der Unterhaltungsstau abgebaut werden muss und dringend notwendige Investitionen anstehen. Die Gemeinde verfügt zum 31.12.2013 über einen auflösbaren Sonderposten in Höhe von 78.851,30 Euro.

Die Gemeinde ist dauerhaft nicht mehr in der Lage, ihre laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren. Auch die konsequente Fortführung und Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes kann dies nicht wesentlich beeinflussen.

H. Risikobericht

Erhebliche Risiken für die künftige Haushaltsplanung ergeben sich aus der fortlaufenden Reduzierung der Schlüsselzuweisungen. Grundlage für deren Ermittlung sind die Werte der mittelfristigen Finanzplanung des Landes.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Gewerbesteuer. Die Erträge sind starken Schwankungen unterworfen und abhängig von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und insbesondere der Ertragslage der ortsansässigen Unternehmen.



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 14.03.2016 / 10:01:58 187

erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU

erstellt für: 11 Warnow

Haushaltsjahr: 2013

Seite: 1

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	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	140.890,94	0,00	0,00	0,00	140.890,94	3.383,53	0,00	17.257,94	0,00	0,00	20.641,47	120.249,47	137.507,41	12,24	85,34	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	150.120,18	0,00	0,00	0,00	150.120,18	118.121,10	0,00	4.822,49	0,00	0,00	122.943,59	27.176,59	31.999,08	3,21	18,10	0,00
02250000 - Kinderspielplätze	12.932,53	0,00	0,00	0,00	12.932,53	12.338,96	0,00	131,20	0,00	0,00	12.470,16	462,37	593,57	1,01	3,57	0,00
02300000 - Ackerland, Brachland etc.	289.214,09	0,00	0,00	0,00	289.214,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.214,09	289.214,09	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	679,31	0,00	53,59	0,00	0,00	732,90	1.055,94	1.109,53	2,99	59,02	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	13.632,66	0,00	6.816,33	0,00	0,00	20.448,99	204.208,65	211.024,98	3,03	90,89	0,00
03910000 - Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	412.723,93	0,00	0,00	0,00	412.723,93	5.796,23	0,00	5.566,84	0,00	0,00	11.363,07	401.360,86	406.927,70	1,34	97,24	0,00
03950000 - Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	353,00	0,00	0,00	0,00	353,00	176,50	0,00	88,25	0,00	0,00	264,75	88,25	176,50	25,00	25,00	0,00
03998000 - Garagen	34.944,75	0,00	0,00	0,00	34.944,75	12.251,18	0,00	203,50	0,00	0,00	12.454,68	22.490,07	22.693,57	0,58	64,35	0,00
04120000 - Brücken	5.231,54	0,00	0,00	0,00	5.231,54	3.596,00	0,00	261,53	0,00	0,00	3.857,53	1.374,01	1.635,54	4,99	26,26	0,00
04730000 - Abwassersammlungsanlagen	979.444,93	0,00	0,00	0,00	979.444,93	537.502,06	0,00	24.486,09	0,00	0,00	561.988,15	417.456,78	441.942,87	2,50	42,62	0,00
04732000 - Regenbauwerke	69.018,34	0,00	0,00	0,00	69.018,34	20.522,24	0,00	1.868,93	0,00	0,00	22.391,17	46.627,17	48.496,10	2,70	67,55	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	36.271,03	0,00	2.970,83	0,00	0,00	39.241,86	64.737,21	67.708,04	2,85	62,25	0,00
04824000 - Gemeindestraßen	1.742.197,62	0,00	0,00	0,00	1.742.197,62	782.116,03	0,00	52.843,30	0,00	0,00	834.959,33	907.238,46	960.081,76	3,03	52,07	0,00
04825000 - Straßenbegleitgrün	313.384,41	0,00	0,00	0,00	313.384,41	95.440,24	0,00	5.928,36	0,00	0,00	101.368,60	212.015,81	217.944,17	1,89	67,65	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 14.03.2016 / 10:02:00 188

erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU

erstellt für: 11 Warnow

Haushaltsjahr: 2013

Seite: 2

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
04832000 - Gehwege	384.278,80	0,00	0,00	0,00	384.278,80	81.194,67	0,00	10.492,31	0,00	0,00	91.686,98	292.591,82	303.084,13	2,73	76,14	0,00
04841000 - Parkplätze	4.666,91	0,00	0,00	0,00	4.666,91	2.608,24	0,00	154,11	0,00	0,00	2.762,35	1.904,56	2.058,67	3,30	40,80	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	238.954,93	0,00	0,00	0,00	238.954,93	164.880,90	0,00	11.947,77	0,00	0,00	176.828,67	62.126,26	74.074,03	5,00	25,99	0,00
04920000 - Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes	701.380,54	0,00	0,00	0,00	701.380,54	665.279,34	0,00	3.627,82	0,00	0,00	668.907,16	32.473,38	36.101,20	0,51	4,62	0,00
04931000 - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	100.101,50	0,00	0,00	0,00	100.101,50	54.457,46	0,00	4.813,99	0,00	0,00	59.271,45	40.830,05	45.644,04	4,80	40,78	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	14.757,42	0,00	1.624,67	0,00	0,00	16.382,09	7.988,91	9.613,58	6,66	32,78	0,00
07181000 - Anhänger, LKW-Wechslaufbauten	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	83,33	0,00	62,50	0,00	0,00	145,83	354,17	416,67	12,50	70,83	0,00
07250000 - Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	21.971,99	0,00	0,00	0,00	21.971,99	13.247,72	0,00	1.961,67	0,00	0,00	15.209,39	6.762,60	8.724,27	8,92	30,77	0,00
07260000 - Forstwirtschaft	570,00	0,00	0,00	0,00	570,00	270,75	0,00	57,00	0,00	0,00	327,75	242,25	299,25	10,00	42,50	0,00
07320000 - Betriebsvorrichtungen / Verteilungsanlagen	10.181,85	0,00	0,00	0,00	10.181,85	6.582,65	0,00	509,09	0,00	0,00	7.091,74	3.090,11	3.599,20	5,00	30,34	0,00
07360000 - Funk- und Fernsprechanlagen	686,11	0,00	0,00	0,00	686,11	11,44	0,00	68,61	0,00	0,00	80,05	606,06	674,67	9,99	88,33	0,00
07390000 - Sonstige Betriebsvorrichtungen	15.137,35	2.358,23	3,00	0,00	17.492,58	12.478,11	0,00	558,83	0,00	2,50	13.034,44	4.458,64	2.659,24	3,19	25,48	0,00
08211000 - Werkstatteinrichtungen	743,46	0,00	0,00	0,00	743,46	57,82	0,00	49,56	0,00	0,00	107,38	636,08	685,64	6,66	85,55	0,00
08213000 - Werkzeuge	2.920,00	0,00	0,00	0,00	2.920,00	2.482,31	0,00	134,38	0,00	0,00	2.616,69	303,31	437,69	4,60	10,38	0,00
08214000 - Brand- und Katastrophenschutz	13.382,84	0,00	0,00	0,00	13.382,84	4.749,27	0,00	61,84	0,00	0,00	4.811,11	8.571,73	8.633,57	0,46	64,05	0,00
08221000 - Büromöbel	24.407,23	0,00	0,00	0,00	24.407,23	3.776,95	0,00	1.627,14	0,00	0,00	5.404,09	19.003,14	20.630,28	6,66	77,85	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.03.2016 / 10:02:02** 189

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

erstellt für: **11 Warnow**

Haushaltsjahr: **2013**

Seite: 3

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- nungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
08229000 - Sonstige Geschäftsausstattung (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	1.401,12	0,00	0,00	0,00	1.401,12	467,03	0,00	280,22	0,00	0,00	747,25	653,87	934,09	19,99	46,66	0,00
08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände	868,65	1.031,13	0,00	0,00	1.899,78	868,65	0,00	1.031,13	0,00	0,00	1.899,78	0,00	0,00	54,27	0,00	0,00
08290000 - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.024,07	0,00	0,00	0,00	12.024,07	6.826,09	0,00	891,71	0,00	0,00	7.717,80	4.306,27	5.197,98	7,41	35,81	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	6.504.871,94	3.389,36	3,00	0,00	6.508.258,30	2.682.873,39	0,00	163.253,53	0,00	2,50	2.846.124,42	3.662.134,55	3.821.998,72	2,50	56,26	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.03.2016 / 10:00:59** 190
erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**
erstellt für: **11 Warnow**
Haushaltsjahr: **2013**

Seite: 1

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	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	999.806,06	0,00	0,00	0,00	999.806,06	232.089,69	0,00	26.343,78	0,00	0,00	258.433,47	741.372,59	767.716,37	2,63	74,15	0,00
23141000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	349.185,95	0,00	0,00	0,00	349.185,95	143.393,09	0,00	12.736,43	0,00	0,00	156.129,52	193.056,43	205.792,86	3,64	55,28	0,00
23142000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	304.729,79	0,00	0,00	0,00	304.729,79	121.822,46	0,00	20.888,71	0,00	0,00	142.711,17	162.018,62	182.907,33	6,85	53,16	0,00
23142100 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (ISP)	59.351,36	0,00	0,00	0,00	59.351,36	17.233,14	0,00	2.668,32	0,00	0,00	19.901,46	39.449,90	42.118,22	4,49	66,46	0,00
23142200 - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (investive SZW)	79.842,59	0,00	0,00	0,00	79.842,59	19.702,77	0,00	3.981,91	0,00	0,00	23.684,68	56.157,91	60.139,82	4,98	70,33	0,00
23143000 - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.693,50	0,00	0,00	0,00	2.693,50	359,14	0,00	538,70	0,00	0,00	897,84	1.795,66	2.334,36	20,00	66,66	0,00
23151000 - Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	123.141,23	0,00	0,00	0,00	123.141,23	18.068,30	0,00	4.462,83	0,00	0,00	22.531,13	100.610,10	105.072,93	3,62	81,70	0,00
23159000 - Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	2.950,28	2.358,23	0,00	0,00	5.308,51	1.843,09	0,00	259,48	0,00	0,00	2.102,57	3.205,94	1.107,19	4,88	60,39	0,00
Gesamt	1.921.700,76	2.358,23	0,00	0,00	1.924.058,99	554.511,68	0,00	71.880,16	0,00	0,00	626.391,84	1.297.667,15	1.367.189,08	3,73	67,44	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **14.03.2016 / 09:59:59** 191
erstellt von: **Herr Holtz, SB ANBU**
erstellt für: **11 Warnow**
Haushaltsjahr: **2013**

Seite: 1

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 31.12.2012	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2013	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2012	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2013	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	140.890,94	0,00	0,00	0,00	140.890,94	3.383,53	0,00	17.257,94	0,00	0,00	20.641,47	120.249,47	137.507,41	12,24	85,34	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	140.890,94	0,00	0,00	0,00	140.890,94	3.383,53	0,00	17.257,94	0,00	0,00	20.641,47	120.249,47	137.507,41	12,24	85,34	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	131.737,97	0,00	5.007,28	0,00	0,00	136.745,25	334.718,35	339.725,63	1,06	70,99	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	672.679,32	0,00	0,00	0,00	672.679,32	31.856,57	0,00	12.674,92	0,00	0,00	44.531,49	628.147,83	640.822,75	1,88	93,38	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.834.134,24	0,00	0,00	0,00	4.834.134,24	2.443.868,21	0,00	119.395,04	0,00	0,00	2.563.263,25	2.270.871,16	2.390.266,20	2,46	46,97	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	78.787,87	2.358,23	3,00	0,00	81.143,10	52.798,99	0,00	4.842,37	0,00	2,50	57.638,86	23.504,74	25.988,88	5,96	28,96	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.747,37	1.031,13	0,00	0,00	56.778,50	19.228,12	0,00	4.075,98	0,00	0,00	23.304,10	33.474,40	36.519,25	7,17	58,95	0,00
Summe Sachanlagen	6.115.035,58	3.389,36	3,00	0,00	6.118.421,94	2.679.489,86	0,00	145.995,59	0,00	2,50	2.825.482,95	3.292.939,66	3.435.545,89	2,38	53,82	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	6.504.871,94	3.389,36	3,00	0,00	6.508.258,30	2.682.873,39	0,00	163.253,53	0,00	2,50	2.846.124,42	3.662.134,55	3.821.998,72	2,50	56,26	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.921.700,76	2.358,23	0,00	0,00	1.924.058,99	554.511,68	0,00	71.880,16	0,00	0,00	626.391,84	1.297.667,15	1.367.189,08	3,73	67,44	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	1.921.700,76	2.358,23	0,00	0,00	1.924.058,99	554.511,68	0,00	71.880,16	0,00	0,00	626.391,84	1.297.667,15	1.367.189,08	3,73	67,44	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2013									
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	Wertberichti- gungen	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 €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleist.	13.907,74 €	0,00 €	0,00 €	13.907,74 €	0,00 €	4.029,77 €	9.877,97 €	5.070,88 €
	Gebührenforderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Beitragsforderungen	27,60 €	0,00 €	0,00 €	27,60 €	0,00 €	14,68 €	12,92 €	18,30 €
	Steuerforderungen	12.458,64 €	0,00 €	0,00 €	12.458,64 €	0,00 €	3.953,09 €	8.505,55 €	4.997,08 €
	- Grundsteuer	1.175,26 €	0,00 €	0,00 €	1.175,26 €	0,00 €	964,09 €	211,17 €	758,30 €
	- Gewerbesteuer	11.292,42 €	0,00 €	0,00 €	11.292,42 €	0,00 €	2.989,00 €	8.303,42 €	4.111,28 €
	- Sonstige	-9,04 €	0,00 €	0,00 €	-9,04 €	0,00 €	0,00 €	-9,04 €	127,50 €
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.	1.421,50 €	0,00 €	0,00 €	1.421,50 €	0,00 €	62,00 €	1.359,50 €	55,50 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.870,77 €	0,00 €	0,00 €	20.870,77 €	0,00 €	0,00 €	20.870,77 €	23.443,71 €
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	keine								

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow zum 31.12.2013									
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	Wertberichti- gungen	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 €	0,00 €
	keine								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,69 €	0,00 €	0,00 €	0,69 €	0,00 €	0,00 €	0,69 €	0,00 €
	keine								
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	23.904,80 €	0,00 €	0,00 €	23.904,80 €	0,00 €	0,00 €	23.904,80 €	2.591,82 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	16,36 €	0,00 €	0,00 €	16,36 €	0,00 €	0,00 €	16,36 €	0,00 €
	Sonstige Vermögensgegenstände	16,36 €	0,00 €	0,00 €	16,36 €	0,00 €	0,00 €	16,36 €	0,00 €
	Debitorische Kreditoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	58.700,36 €	0,00 €	0,00 €	58.700,36 €	0,00 €	4.029,77 €	54.670,59 €	31.106,41 €

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Warnow per 31.12.2013

lfd. Nr.	Art (gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (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 €
	keine				0,00 €		0,00 €			
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	17.904,02 €	69.341,12 €	106.419,75 €	193.664,89 €	0,00 €	193.664,89 €	0,00 €		0,00 €
	davon									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	17.904,02 €	69.341,12 €	106.419,75 €	193.664,89 €	0,00 €	193.664,89 €	0,00 €		0,00 €
1	DKB Dachausbau Warnow	5.005,67 €	20.030,24 €	26.289,54 €	51.325,45 €		51.325,45 €			
2	Investbank Altschulden Wohnungsbau	12.327,72 €	49.310,88 €	80.130,21 €	141.768,81 €		141.768,81 €			
3	IB S-H 5326360013 Zinsabgrenzung	379,91 €			379,91 €		379,91 €			
4	DKB 6706245450 Zinsabgrenzung	190,72 €			190,72 €		190,72 €			
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 €
	keine				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 €
	keine				0,00 €		0,00 €			
4.2.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Zwischen- finanzierung von laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
	keine				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 €
	keine				0,00 €		0,00 €			

lfd. Nr.	Art (gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
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 €
	keine				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 €
	keine				0,00 €		0,00 €			
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.759,43 €	0,00 €	0,00 €	5.759,43 €	0,00 €	5.759,43 €	0,00 €		0,00 €
1	Kacprzyk, Lothar / AO 30440	88,00 €			88,00 €		88,00 €			
2	Rae Roth & Diering / AO 20623/1	1.950,46 €			1.950,46 €		1.950,46 €			
5	Maler Sievers AO 28384	1.309,00 €			1.309,00 €		1.309,00 €			
6	Sicherheitseinbehalte	2.411,97 €			2.411,97 €		2.411,97 €			
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
1	keine				0,00 €		0,00 €			
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
1	keine				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 €
1					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 €		0,00 €
1					0,00 €		0,00 €			
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.660,10 €	51.965,85 €	73.024,34 €	129.650,29 €	0,00 €	129.650,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

lfd. Nr.	Art (gem. § 48 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2013 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	in €									
2	LFI, Seehagen 40-42	1.304,56 €	5.555,85 €	13.434,34 €	20.294,75 €		20.294,75 €			
1	LFI, Straßenbau Thorsdorf-Bössow	0,00 €	46.410,00 €	59.590,00 €	106.000,00 €		106.000,00 €			
2	LFI, Straßenbau Thorsdorf-Bössow, Zinsabgrenzung	869,72 €			869,72 €		869,72 €			
3	SV 2011	634,80 €			634,80 €		634,80 €			
4	SV 2012	634,80 €			634,80 €		634,80 €			
	SV 2013	634,80 €			634,80 €		634,80 €			
	FFw Warnow AO 32230	127,50 €			127,50 €		127,50 €			
5	FFw Warnow AO 32231	122,25 €			122,25 €		122,25 €			
6	LK NWM, Rückz. Gem.ant. ESt IV./2013	131,67 €			131,67 €		131,67 €			
7	LK NWM, Rückz. Förd. JFW	200,00 €			200,00 €		200,00 €			
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	15.803,24 €	0,00 €	0,00 €	15.803,24 €	0,00 €	15.803,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sonstige Verbindlichkeiten	15.803,24 €	0,00 €	0,00 €	15.803,24 €	0,00 €	15.803,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Sitzungsgeld AO 32187	1.020,00 €			1.020,00 €		1.020,00 €			
2	L/G	10,83 €			10,83 €		10,83 €			
3	Vorjahresbuchungen in 2014 für 2013 lt. Aufstellung	14.772,41 €			14.772,41 €		14.772,41 €			
	Kreditorische Debitoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1					0,00 €		0,00 €			
4	Summe der Verbindlichkeiten	44.126,79 €	121.306,97 €	179.444,09 €	344.877,85 €	0,00 €	344.877,85 €	0,00 €		0,00 €

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						
	12601.09100000S-004 Anzahlungen auf Sachanlagen-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung				1.700,00 €	0,00 €	1.700,00 €
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						1.700,00 €
	12601.23143000H-004 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden-Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung				206,50 €	0,00 €	206,50 €
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						206,50 €
	Saldo 2014 (Auszahlungen - Einzahlungen)						1.493,50 €
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
Summe					

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

Gemeinde:

Warnow

für JA 31.12.2013

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
2.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltvorjahres				80.421,31
3.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsunfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-33.638,56	-46.793,46	10,71	-80.421,31
4.	+	Korrektur des Vortrages gem. Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00		
5.	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltvorjahres	-33.638,56	-46.793,46	10,71	-80.421,31
6.	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	62.804,68			62.804,68
7.	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Invenstitionsförderungsmaßnahmen	18.600,16			18.600,16
8.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)		57.526,74		57.526,74
9.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderngsmaßn. (ohne planmäßige Tilgung)		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)			0,12	0,12
11.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungs- fähigkeit zum 31.12. des Haushalts- jahres	10.565,96	10.733,28	10,83	21.310,07
Kontrollrechnung:						
12.		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)				21.310,07
13.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				21.310,07

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-104			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Datum: 24.05.2016			
		Verfasser: Frau Stoffregen			
Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
15.06.2016	Gemeindevertretung Warnow				

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2013.

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeindevertretung über die Entlastung des Bürgermeisters zu entscheiden.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Verwaltungsgemeinschaft hat den Jahresabschluss der Gemeinde Warnow zum 31. Dezember 2013 gemäß § 3a KPG geprüft.

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 12.04.2016 die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

Finanzielle Auswirkungen:

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Gemeinde Warnow

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: VO/11GV/2016-099			
		Status: öffentlich			
		Aktenzeichen:			
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Datum: 22.04.2016			
		Verfasser: Lenschow, Kristine			
Prüfbericht des Gemeindeprüfungsamtes des Landkreises Nordwestmecklenburg über die Vergabeprüfung der Jahre 2014 bis 2015					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Gemeindevertretung Warnow					

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Warnow nimmt den anliegenden Prüfbericht zur Kenntnis.

Sachverhalt:

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises hat eine Vergabeprüfung der Jahre 2014 bis 2015 der Gemeinde Warnow vorgenommen.

Gemäß § 10 Absatz 2 KPG (Kommunalprüfungsgesetz) ist der Bericht der Gemeindevertretung zur Kenntnis zu geben.

Außerdem wurde die Stellungnahme der Verwaltung an das RPA beigelegt.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Anlage/n:

Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes
Stellungnahme der Verwaltung

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Die Landrätin

des Landkreises Nordwestmecklenburg
als Gemeindeprüfungsamt

1. Ausfertigung



Bericht über die Vergabeprüfung der Jahre 2014 bis 2015

der Gemeinde
Warnow

Verwaltung des Landkreises Nordwestmecklenburg
Kreissitz Wismar,
Postanschrift: 23970 Wismar • Rostocker Str. 76

☎ (03841) 3040- 0, Fax: (03841) 3040- 6559
E-Mail: info@nordwestmecklenburg.de



Bankverbindung:
Konto bei der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest
BLZ 140 510 00; Konto-Nr. 1 000 034 549
IBAN: DE61 1405 1000 1000 0345 49; BIC: NOLADE21WIS
Gläubiger ID: DE46NWM00000033673
Homepage: www.nordwestmecklenburg.de

Inhaltsverzeichnis	Seite
1 Prüfungsauftrag	3
2 Prüfungsumfang, -ziel und -durchführung	3
3 Prüfungsunterlagen	3
4 Prüfungsergebnis	4
4.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfergebnisse	4
4.2 Örtliche Prüfung der Vergaben durch den Rechnungsprüfungsausschuss	5
4.3 Planung der Auftragsvergaben 2014 bis 2015 Gemeinde Warnow	6
4.4 Vergabeprüfungen nach VOB/A und VOL/A Gemeinde Warnow	7
5 Schlussbemerkungen	16

Verzeichnis der Abkürzungen

Verzeichnis der Abkürzungen

AmtsO	Amtsordnung
GemHVO-Doppik M-V	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GWG	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HH-Jahr	Haushaltsjahr
HH-Satzung	Haushaltssatzung
HVA B-StB	Handbuch für die Vergabe und Ausführung von Bauleistungen im Straßen- und Brückenbau
KPG M-V	Kommunalprüfungsgesetz Mecklenburg- Vorpommern
KV M-V	Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg- Vorpommern
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Dienstleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
VgG M-V	Vergabegesetz Mecklenburg-Vorpommern
VgV	Vergabeverordnung
VHB	Vergabe- und Vertragshandbuch für die Baumaßnahmen des Bundes
HVA B-StB	Handbuch für die Vergabe und Ausführung von Baumaßnahmen im Straßen- und Brückenbau
HVA L-StB	Handbuch für die Vergabe und Ausführung von Lieferungen und Leistungen im Straßen- und Brückenbau
HVA F-StB	Handbuch für die Vergabe und Ausführung von freiberuflichen Leistungen im Straßen- und Brückenbau

1. Prüfungsauftrag

Die überörtliche Prüfung der Gemeinde Warnow, hier die Vergabeprüfung, erfolgte auf der Grundlage des § 4 Abs. 1 und § 6 Abs. 3 i.V.m. § 7 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V.

2. Prüfungsumfang, -ziel und -durchführung

Das Gemeindeprüfungsamt führte die überörtliche Prüfung vom 01. bis 12. Februar 2016 in der Verwaltungsgemeinschaft Stadt Grevesmühlen und Amt Grevesmühlen-Land durch.

Frau Weinkauf war als Prüferin tätig.

Die Zusammenfassung des Berichtes erfolgte in den Diensträumen des Landkreises Nordwestmecklenburg.

Die Aktenlage und das Bereitstellen der Unterlagen waren, soweit vorhanden, gut. Die Mitarbeiter des Amtes erteilten zur Klärung von Sachverhalten Auskünfte.

Prüfungsschwerpunkte waren:

- Auftragsvergaben nach VOB/A und VOL/A im Zeitraum 2014 - 2015
- Örtliche Prüfung der Vergaben durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes.

In Vorbereitung der Prüfung wurde die Vergabestatistik für die Jahre 2014 bis 2015 der Gemeinde Warnow vorgelegt. Anhand dieser Statistik wurden stichprobenartig entsprechend § 7 Abs. 2 KPG M-V die Vergaben aus den HH-Jahren 2014 und 2015 ausgewählt.

Hinweise und Feststellungen sind dem Bericht zu entnehmen.

3. Prüfungsunterlagen

In die Prüfung wurden nachfolgende Unterlagen einbezogen:

- Organisation der Vergabe in der Verwaltungsgemeinschaft Stadt Grevesmühlen und Amt Grevesmühlen-Land
- die Hauptsatzungen des Amtes Grevesmühlen-Land und der Gemeinde Warnow
- die HH-Pläne 2014 und 2015 der Gemeinde Warnow
- die Protokolle der Gemeindevertretersitzungen und des Hauptausschusses

-
- die Beschlüsse der Gemeindevertretung zu Auftragsvergaben, Eilentscheidungen u.a.
 - Ausschreibungs- und Vergabeunterlagen aus den Jahren 2014 bis 2015
 - Produktsachkonten 2014 bis 2015 und Rechnungsbelege, Abnahmebescheinigungen.

4. Prüfungsergebnis

4.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfergebnisse

- Haushaltssatzungen sind gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V vor Beginn des HH-Jahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen.
- Zu den Aufgaben der örtlichen Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses zählt u.a. auch die Prüfung von 1/10 der Auftragsvergaben des HH-Jahres. Im Jahr 2014 wurden Vergaben aus dem Jahr 2013 geprüft. Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls im Zusammenhang mit der Prüfung der Eröffnungsbilanzen wurden 2015 lediglich die Auftragsvergaben der Stadt Grevesmühlen durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüft. (§ 3 Abs. 1 Nr. 9 des KPG M-V)
- Die Bestimmungen der Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), des Wertgrenzenerlasses, des Vergabegesetzes M-V, des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen, des Erlasses über die Zubenennung von Unternehmen aus Mecklenburg-Vorpommern bei der Vergabe öffentlicher Aufträge nach der VOB/A und VOL/A wurden nicht bei allen geprüften Vergaben konsequent eingehalten.
- Es sollte in geeigneter Weise festgelegt werden, ab welcher Größenordnung die Auftragsvergaben nach VOB, VOL, VOF und Haushaltsrecht in die Vergabestatistik einzupflegen und ab welcher Auftragshöhe Vergabeakten auch bei Freihändigen Vergaben anzulegen sind.
- Die geprüften VOB-Auftragsvergaben in der Gemeinde Warnow waren hinsichtlich der unvollständigen Dokumentation des Vergabeverfahrens zu beanstanden.
- Die Formvorschriften nach § 39 Abs. 2 Satz 6 KV M-V werden in der Regel nicht beachtet. Unterschrift des Bürgermeisters und eines Stellvertreters sowie das Dienstsiegel. Darauf ist durch die Verwaltung zu achten.
- Die Gemeindevertretung wurde nicht laufend über die Entscheidungen des Bürgermeisters informiert. (Siehe

Hauptsatzung § 6 Abs. 4, aktuell § 8 Abs. 4)

4.2 Örtliche Prüfung der Vergaben durch den Rechnungsprüfungsausschuss

Zur Durchführung der örtlichen Prüfung haben die Gemeinden gemäß § 1 Abs. 2 KPG M-V einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist ein beratender Pflichtausschuss im Sinne von § 36 Abs. 2 KV M-V.

Zwischen der Stadt Grevesmühlen und dem Amt Grevesmühlen-Land wurde mit Datum vom 04.06.2013 ein öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses für die Stadt und das Amt geschlossen.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am 21.11.2014 erteilt.

Gemeinde Warnow

Bis zum Inkrafttreten der 1. Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow vom 04.01.2011 gab es für die Gemeinde Warnow keinen Rechnungsprüfungsausschuss. (§ 1 Abs. 2 KPG M-V)

Mit der 1. Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow übertrug die Gemeinde dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Grevesmühlen-Land die Aufgaben des Rechnungsprüfungsausschusses. (§ 5 Abs. 5 der 1. Änderung; sowie mit der Hauptsatzung vom 19.01.2015, § 6 Abs. 4)

Amt Grevesmühlen-Land

Mit dem Inkrafttreten der Hauptsatzung des Amtes Grevesmühlen-Land vom 01.12.2012 wurde gemäß § 136 Abs. 3 KV M-V dann ein gemeinsamer Rechnungsprüfungsausschuss für das Amt Grevesmühlen-Land und die amtsangehörigen Gemeinden gebildet. (§ 5 Abs. 3 der Hauptsatzung)

Zu den Aufgaben der örtlichen Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss zählen u.a. auch die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des HH-Jahres (§ 3 Abs. 1 Nr. 9 des KPG M-V).

Im Sinne des KPG M-V stellt die Vergabeprüfung eine gesetzliche Pflichtaufgabe der örtlichen Prüfung¹ dar.

¹ Erläuterungen zum KPG M-V Pkt. 1.3.1 Pflichtaufgaben der örtlichen Prüfung nach § 3 Abs.1 KPG M-V

- (1) Im HH-Jahr 2015 wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss für die amtsangehörigen Gemeinden keine Vergabeprüfungen aus dem Jahr 2014 vorgenommen.

➤ Laut Auskunft der Leiterin Finanzen prüft der Rechnungsprüfungsausschuss gemäß KPG M-V jährlich mindestens 10 % der Auftragsvergaben. Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls im Zusammenhang mit der Prüfung der Eröffnungsbilanzen wurden im HH-Jahr 2015 lediglich die Auftragsvergaben aus dem Jahr 2014 der Stadt Grevesmühlen durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüft. Die Auftragsvergaben 2014 und 2015 werden im Zusammenhang mit den Jahresabschlüssen der Gemeinden geprüft.

Das Gemeindeprüfungsamt empfiehlt dem Rechnungsprüfungsausschuss für die Vergabeprüfungen die vom Innenministerium erarbeiteten Checklisten für VOB²- und VOL³-Vergaben anzuwenden. Dadurch kann die Prüfung vereinfacht und die Prüfungshandlungen einheitlich dokumentiert werden.

4.3 Planung der Auftragsvergaben 2014 bis 2015 Gemeinde Warnow

HH-Planung 2014

Am 16.04.2014 beschloss die Gemeindevertretung Warnow die Haushaltssatzung für das HH-Jahr 2014.

- (2) Die HH-Satzung wurde zu spät beschlossen. Die Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde war datiert vom 05.05.2014. Die Ausfertigung der HH-Satzung erfolgte am 08.05.2014 durch den Bürgermeister der Gemeinde Warnow. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 12.05.2014.

Die Beauftragung der geprüften Auftragsvergabe zu Straßenreparaturarbeiten Wiesenweg in Thorstorf „Rissesanierung und einfache Oberflächenbehandlung, Gemeinde Warnow“ (vom 07.07.2014) erfolgte nach dem Inkrafttreten der HH-Satzung.

HH-Planung 2015

² Anlage 2 der Erläuterungen zum KPG M-V (Checkliste VOB/A)

³ Schreiben des Innenministeriums vom 24.06.2015, Gz.: II 330-176-60100-2014/022-003 (Checkliste VOL/A)

Die Gemeindevertretung beschloss am 25.02.2015 die HH-Satzung für das HH-Jahr 2015.

Die HH-Satzung wurde zu spät beschlossen.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erst am 17.12.2015 erteilt, da der Kommunalaufsicht zum Zeitpunkt der Vorlage der HH-Satzung 2015 am 05.03.2015 weder eine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 noch ein Zeit- und Ablaufplan mit dem voraussichtlichen Termin für die Feststellung der Eröffnungsbilanz vorlag.

Die Ausfertigung der HH-Satzung erfolgte am 18.12.2015 durch den Bürgermeister der Gemeinde Warnow.

Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 22.12.2015. (§ 47 Abs. 3 KV M-V)

Bis zu diesem Zeitpunkt galten die Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 49 KV M-V.

Die untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilte am 17.03.2015 der Gemeinde Warnow die Zustimmung zur Umsetzung der für das HH-Jahr 2015 geplanten Investitionsmaßnahmen, die aufgrund der Notwendigkeit und Dringlichkeit sowie für die Weiterführung pflichtiger Aufgaben (z.B. Verkehrssicherungspflicht) unaufschiebbar waren. Laut Antrag der Gemeinde waren dringende Investitionsmaßnahmen der Kauf von Ausrüstungsgegenständen für den Gemeindearbeiter (3.200 €) und der Kauf von Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehr (1.300 €).

- (3) Die Beauftragungen der geprüften Auftragsvergaben erfolgten noch vor dem Inkrafttreten der HH-Satzung 2015, im Zeitraum der vorläufigen HH-Führung.

Dazu zählen:

- Pflasterarbeiten für PKW-Stellplätze an der Begegnungsstätte Warnow (Auftrag vom 08.07.2015 über 4.707,40 €)

Die Finanzierung erfolgte über das geplante Aufwandskonto 11401.52312000.

- Straßenreparaturarbeiten an der Dorfstraße in Warnow „Einfache Oberflächenbehandlung“ (Auftrag vom 22.07.2015 über 12.887,70 €).

Die Finanzierung erfolgte über das geplante Aufwandskonto 54101.52338000.

4.4 Vergabeprüfungen nach VOB/A und VOL/A

Vergabep Praxis und Organisation des Vergabewesens in der Verwaltungsgemeinschaft der Stadt Grevesmühlen und dem Amt Grevesmühlen-Land

Der Vergabe von Aufträgen muss eine Ausschreibung vorausgehen, sofern nicht die Natur des Geschäftes oder besondere Umstände eine Ausnahme rechtfertigen. Die

allgemeinen Vergaberichtlinien der VOB/VOL sowie die dazu ergangenen Landesrichtlinien sind anzuwenden.
(§ 21 GemHVO-Doppik M-V)

Eine Dienstanweisung, die das verwaltungsinterne Verfahren zum Ausschreibungs- und Vergabeverfahren bei EU-Ausschreibungsverfahren sowie nach VOL, VOB, VOF und Haushaltsrecht (§ 21 GemHVO-Doppik M-V) für die Stadt Grevesmühlen und die amtsangehörigen Gemeinden des Amtes Grevesmühlen-Land regelt, gibt es nicht.

In der Verwaltungsgemeinschaft der Stadt Grevesmühlen und dem Amt Grevesmühlen-Land gibt es keine zentrale Vergabestelle.

Jeder Geschäftsbereich der Verwaltungsgemeinschaft ist für die in seinem Zuständigkeitsbereich fallenden Auftragsvergaben zuständig.

Bei *Beschränkten und Öffentlichen Ausschreibungen* werden die verschlossenen Angebote bis zum Eröffnungstermin zentral aufbewahrt, mit einem Eingangsstempel und mit dem Zeitpunkt des Eingangs versehen.
Erst im Eröffnungstermin werden die eingegangenen Angebote geöffnet und gekennzeichnet. Mitarbeiter, die mit der Vorbereitung und Durchführung der Auftragsvergaben beauftragt sind, sind hier nicht am Eröffnungstermin beteiligt.

Bei *Freihändigen Vergaben* sind die zuständigen Mitarbeiter in den Geschäftsbereichen, die mit der Vorbereitung der Planung und der Durchführung der Maßnahme betraut sind, auch für die Vergabe verantwortlich. Hier findet keine Trennung zwischen dem sogenannten Einreichtermin, der ersten Sichtung der Angebote und der weiteren Angebotsprüfung und -wertung statt.

Den öffentlichen Auftraggebern werden mit der Anwendung des jeweils gültigen Wertgrenzenerlasses wesentliche Vergabeerleichterungen eingeräumt.
In den Jahren 2014 und 2015 konnten selbst bei einem voraussichtlichen Auftragswert bis zu einer Höhe von 100.000 € bei VOL-Vergaben und 200.000 € bei VOB-Vergaben ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes Freihändige Vergaben durchgeführt werden.

In Anbetracht der Größenordnung der möglichen Auftragswerte bei *Freihändigen Vergaben* und zum Schutz der Mitarbeiter vor Manipulationsvorwürfen, empfiehlt das Gemeindeprüfungsamt bis zu einer bestimmten geschätzten Auftragshöhe auch bei *Freihändigen Vergaben* festzulegen, dass die Öffnung der Angebote, ggf. die Kennzeichnung oder

die rechnerische Prüfung nicht von den Mitarbeitern erfolgt, die mit der fachlichen Vorbereitung und Durchführung der Maßnahme betraut sind. Danach kann die Prüfung und Wertung durch die Mitarbeiter im Bauamt oder beauftragte Fachplaner oder das jeweilige Fachamt erfolgen.

Die Prüfung der vorgelegten Vergabeakten ergab, dass die Vergabeakten in der Verwaltungsgemeinschaft in unterschiedlicher Qualität und Vollständigkeit geführt werden.

Die Vergabeakten waren nicht chronologisch aufgebaut, sodass die Vergabeverfahren nicht immer lückenlos und zeitlich nachvollzogen werden konnten.

Empfehlungen des Gemeindeprüfungsamtes

➤ Zentralisierung des Vergabewesens⁴

Um eine ordnungsgemäße und rechtssichere Durchführung des Vergabeverfahrens sicherzustellen, wäre eine Zentralisierung des Vergabewesens zu empfehlen. Durch diese Bündelung von Spezialisierung und geschultem Fachwissen der Mitarbeiter wäre nicht nur die Durchführung der Vergabe sondern auch die einheitliche Vergabeaktenführung (Struktur, Vollständigkeit und Nachvollziehbarkeit der Vergabe) möglich. Somit wäre eine bessere Transparenz des Vergabewesens in der Verwaltung gegeben.

➤ Formelle Grundlagen schaffen

Das Gemeindeprüfungsamt empfiehlt, eine eigene Vergabeordnung (Dienstanweisung) zu erlassen, die den verwaltungsinternen Ablauf regelt, wie z.B.

- die einheitliche Führung von Vergabeakten, das heißt Kennzeichnung der Vergabeakten nach „VOB“ oder „VOL“, Angabe der Art der Vergabe, das HH-Jahr sowie eine laufende Vergabenummer im HH-Jahr
- ab wann auch bei Freihändigen Vergaben Vergabeakten zu führen sind,
- ab welcher Größenordnung die Vergaben in die Statistik aufzunehmen sind,
- wer für die Öffnung der Angebote zuständig ist,
- einheitliche Anwendung der Formblätter⁵ des Vergabehandbuches⁶ des Bundes VOL/A, VOB/A und VOF für die Dokumentation des Vergabeverfahrens,
- Nutzen der Checklisten VOB/A und VOL/A.

⁴ Kommunalfinanzbericht 2015 des Landesrechnungshofes, spez. Pkt. 2 Vergabewesen im kreisangehörigen Raum

⁵http://www.bmvi.de/DE/VerkehrUndMobilitaet/Verkehrstraeger/Strasse/Vergabehandbuecher/vergabehandbuecher_node.html

⁶ <http://www.bmub.bund.de/themen/bauen/bauwesen/bauauftragsvergabe/vergabehandbuch/>

➤ Einheitliche Vergabeaktenführung⁷

Die Vergabeakten wurden häufig nicht in der entsprechenden Qualität und Vollständigkeit geführt bzw. vorgelegt. Sie waren nicht chronologisch und einheitlich aufgebaut, dies betraf überwiegend die geprüften Freihändigen Vergaben. Eine ordnungsgemäße Aktenführung erfordert klare Vorgaben, hierzu gehören zum Beispiel Dienstanweisungen zur Aktenführung.

Das Vergabeverfahren ist zeitnah so zu dokumentieren, dass die einzelnen Stufen des Verfahrens, die einzelnen Maßnahmen, die maßgebenden Feststellungen sowie die Begründung der einzelnen Entscheidungen in Textform festgehalten werden... (§ 20 VOB/A bzw. § 20 VOL/A und Transparenzgebot gemäß § 97 GWB)

Gemeinde Warnow

Regelung der Auftragsvergaben entsprechend der Hauptsatzung

➤ **Hauptsatzung vom 12.11.2009**

Im § 6 Abs. 3 der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow ist geregelt, dass „**Der Bürgermeister** über die Vergabe von Aufträgen nach der VOL bis zu einem Wert von 1.000 € und nach der **VOB bis zum Wert von 25.000 €** sowie nach der HOAI bis zu einem Wert von 3.000 € **entscheidet.**“

Im Abs. 5 ist weiter bestimmt, dass **Erklärungen** der Gemeinde im Sinne des § 39 Abs. 2 Satz 5 KV M-V **bis zu einer Wertgrenze von 5.000 €** bzw. bei wiederkehrenden Verpflichtungen von 300 € pro Monat **vom Bürgermeister allein** bzw. durch einen von ihm beauftragten Bediensteten des Amtes in einfacher Schriftform **ausgefertigt werden können.** Bei Erklärungen gegenüber einem Gericht liegt diese Wertgrenze bei 5.000 €.

➤ **Hauptsatzung vom 19.01.2015 (Inkrafttreten 12.02.2015)**

Im § 7 Abs. 2 Nr. 12. der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow ist geregelt, dass „**Der Bürgermeister** für Auftragsvergaben nach der VOL und der VOF im geschätzten Wert von bis zu 1.000 €, nach der **VOB im geschätzte Wert von bis zu 25.000 €** und nach der HOAI im geschätzten Wert von bis zu 3.000 € je Einzelfall **entscheidet.** Bei Dauerschuldverhältnissen und wiederkehrenden Leistungen gelten diese Wertgrenzen für den geschätzten Jahresbetrag der Leistungen.“

Im Abs. 3 ist weiter bestimmt, dass **Erklärungen** der Gemeinde im Sinne des § 39 Abs. 2 Satz 5 KV M-V bis zu

⁷ Kommunalfinanzbericht 2015 des Landesrechnungshofes, spez. Pkt. 2 Vergabewesen im kreisangehörigen Raum 2 Aktenführung sowie Rundschreiben Nr. 3/2016 vom 11.01.2016 des Landesrechnungshofes „Aktenführung“

einer Wertgrenze von **5.000 €** oder bei wiederkehrenden Verpflichtungen von 300 € pro Monat **vom Bürgermeister allein** bzw. durch eine von ihm beauftragte bedienstete Person der Stadtverwaltung Grevesmühlen in einfacher Schriftform **ausgefertigt werden können**. Bei Erklärungen gegenüber einem Gericht liegt diese Wertgrenze bei 5.000 €.

Die Beauftragung der geprüften Auftragsvergaben für die Gemeinde Warnow erfolgte allein durch den Bürgermeister:

1. Straßenreparaturarbeiten Wiesenweg in Thorstorf
 - Auftrag vom 07.07.2014 über 16.108,44 € allein durch den Bürgermeister
2. Straßenreparaturarbeiten Dorfstraße in Warnow
 - Auftrag vom 22.07.2015 über 12.887,70 € allein durch den Bürgermeister.

- (4) Die Befugnis der Alleinermächtigung des Bürgermeisters bestand bei den Auftragserteilungen zu den Straßenreparaturarbeiten Wiesenweg (16.108,44 €) und zu den Straßenreparaturarbeiten Dorfstraße (12.887,70 €) nicht.

Diese Auftragsvergaben wären entsprechend § 39 Abs. 2 Satz 6 KV M-V vom Bürgermeister sowie einem seiner Stellvertreter handschriftlich zu unterzeichnen und mit dem Dienstsiegel zu versehen.

Darauf ist durch die Verwaltung zu achten.

Erklärungen, die diesen Formvorschriften nicht genügen, bedürfen zu ihrer Wirksamkeit der Genehmigung durch die Gemeindevertretung.

Entsprechend der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow § 6 Abs. 5 (neu § 7 Abs. 3) ist der Bürgermeister bis zu einer Wertgrenze von 5.000 € allein unterschiftsbefugt.

Die Einhaltung des Vier-Augen-Prinzips hinsichtlich der Formvorschriften der KV M-V und den Festlegungen der Hauptsatzung der Gemeinde Warnow sollte konsequent Beachtung finden.

Vergabeprüfungen nach VOB/A und VOL/A

Zur Vorbereitung der überörtlichen Prüfung forderte das Gemeindeprüfungsamt die Vergabestatistik der Gemeinde Warnow für die HH-Jahre 2014 bis 2015 ab.

Die Vergabestatistik bildet in jedem Jahr die Berechnungsgrundlage für die Anzahl der vorzunehmenden Vergabeprüfungen eines Jahres durch den Rechnungsprüfungsausschuss.

Die Vergabestatistik sollte für jede Gemeinde zeitnah und vollständig geführt werden.

Es wird empfohlen, in geeigneter Weise festzulegen,

- ab welcher Höhe die Auftragsvergaben in die Statistik aufzunehmen sind,
- das fortlaufende Vergabenummern vergeben werden und
- ab welcher Höhe Vergabeakten auch bei Freihändiger Vergabe anzulegen sind.

Im Rahmen der überörtlichen Prüfung wurden Vergaben aus den HH-Jahren 2014 bis 2015 in Stichproben geprüft. Es wurden das Beleggut sowie die Ausschreibungs- und Vergabeunterlagen vorgelegt.

Hierzu gab es nachfolgende Hinweise und Bemerkungen:

- **HH-Jahr 2014**
- **Straßenreparaturarbeiten Wiesenweg in Thorstorf (Freihändige Vergabe)**
- Finanzierung der Maßnahme

Im HH-Jahr 2014 wurde diese Maßnahme mit ca. 20.000 € geplant (Produktsachkonto 54101.52338000 für Oberflächenreparaturen im Gemeindegebiet).

- Ausschreibung

Zur Prüfung wurde die Vergabeakte eingesehen. Aus dem Vergabevermerk des Auftraggebers war ersichtlich, dass der voraussichtliche Auftragswert unter 100.000 € (netto) geschätzt wurde. Auf dieser Grundlage wurde die Freihändige Vergabe als Vergabeart gewählt. (Wertgrenzenerlass vom 21.01.2013, Pkt. 1.1)

Bemerkungen des Gemeindeprüfungsamtes:

- (5) Für die Wahl der Vergabeart fehlte in der Vergabeakte die Kostenschätzung. (§ 3 VgV)
 Die Kostenschätzung bildet die Grundlage für die Wahl der Vergabeart.
- (6) Ab einem geschätzten Auftragswert von 10.000 € (hier geplant 20.000 €) ist entsprechend dem Wertgrenzenerlass (Pkt. 4.3, aktuell Pkt. 2.3) und dem Erlass über die Zubenennung von Unternehmen aus Mecklenburg-Vorpommern vom 20.01.2012 die Auftragsberatungsstelle M-V e.V. einzuschalten und aufzufordern, innerhalb der vom Auftraggeber vorgegebenen Frist geeignete Firmen zu benennen.

Die Auftragsberatungsstelle wurde nicht aufgefordert. Die Nichteinschaltung der Auftragsberatungsstelle bei Beschränkter Ausschreibung und Freihändiger Vergabe ist gemäß Pkt. 5 in einem Vergabevermerk zu begründen. Im Vergabevermerk gab es dazu keine Begründung.

- (7) Eine Bietererklärung (KMU) im Sinne des Wertgrenzenerlasses vom 21.01.2013; Pkt. 5 und 7, aktuell Wertgrenzenerlass vom 19.12.2014; Pkt. 3 und 6 wurde von den Bietern nicht abverlangt.

Zur Angebotsabgabe wurden drei Firmen aufgefordert. Im Vergabevermerk des Auftraggebers wurde dokumentiert, dass die aufgeforderten Firmen bekannt waren und deren Eignung geprüft wurde. (§ 6 Abs.3 Nr. 6 VOB/A)

- (8) Aus der Vergabeakte war nicht ersichtlich und dokumentiert, ob die Vergabeunterlagen (§ 8 VOB/A) an alle ausgewählten Bewerber am selben Tag abgesendet wurden (§ 12 (4) Nr. 2 VOB/A; Beachtung des Gleichbehandlungsgrundsatzes der Bieter
Die eingegangenen Angebote waren vom 26.06.2014, 27.06.2014 und 30.06.2014 datiert.

Gemäß § 10 Abs. 8 der VOB/A beginnt die Zuschlagsfrist auch bei der Freihändigen Vergabe sinngemäß mit dem sogenannten Einreichtermin. Ob dieser Termin den aufgeforderten Bietern und Bewerbern mitgeteilt wurde, konnte anhand der vorgelegten Vergabeakte nicht nachvollzogen werden.

Eine Dokumentation über den Einreichtermin lag nicht vor. Lediglich im Vergabevermerk vom 07.07.2014 wurde die Wertung der eingereichten Angebote dokumentiert und das wirtschaftlichste Angebot ermittelt (Wertungskriterium: Preis).

- Auftragserteilung und Abrechnung

Nach erfolgter rechnerischer Prüfung des eingegangenen Angebotes erhielt der Bieter mit dem günstigsten Angebot am 07.07.2014 den Auftrag i.H.v. 16.108,44 €.

Die Beauftragung erfolgte allein durch den Bürgermeister der Gemeinde, obwohl entsprechend § 39 Abs. 2 Satz 6 KV M-V zwei Unterschriften und das Dienstsiegel notwendig gewesen wären.

Darauf ist durch die Verwaltung zu achten. (Siehe RZ 4)

Abgerechnet wurden Leistungen i.H.v. 17.474,95 €.
Die Abnahme erfolgte am 17.09.2014 mängelfrei.

- HH-Jahr 2015

**- Straßenreparaturarbeiten Dorfstraße in Warnow
 (Freihändige Vergabe)**

- Finanzierung der Maßnahme

Im HH-Jahr 2015 wurde diese Maßnahme mit ca. 35.000 € geplant (Produktsachkonto 54101.52338000 für Deckenerneuerung Dorfstraße in Warnow und erhöhte Aufwendungen für Straßenbeleuchtung).

- Ausschreibung

Zur Prüfung wurde die Vergabeakte eingesehen. Aus dem Vergabevermerk des Auftraggebers war ersichtlich, dass der voraussichtliche Auftragswert unter 200.000 € (netto) geschätzt wurde. Auf dieser Grundlage wurde die Freihändige Vergabe als Vergabeart gewählt. (Wertgrenzenerlass vom 19.12.2014, Pkt. 1.2)

Bemerkungen des Gemeindeprüfungsamtes:

Für die Wahl der Vergabeart fehlte in der Vergabeakte die Kostenschätzung. (§ 3 VgV) (Siehe RZ 5)

Die Auftragsberatungsstelle wurde nicht aufgefordert. Die Nichteinschaltung der Auftragsberatungsstelle bei Beschränkter Ausschreibung und Freihändiger Vergabe ab einem geschätzten Auftragswert von 10.000 € (hier geplant 35.000 €) ist gemäß Pkt. 5 des Zubenennungserlasses in einem Vergabevermerk zu begründen.

Im Vergabevermerk gab es dazu keine Begründung. (Siehe RZ 6)

Eine Bietererklärung (KMU) im Sinne des Wertgrenzenerlasses vom 19.12.2014; Pkt. 3 und 6 wurde von den Bietern nicht abverlangt. (Siehe RZ 7)

- (9) Die Beachtung der Transparenz war bei dieser Ausschreibung nicht gegeben. (§ 3 Abs. 1 VgG M-V)
 Eine Veröffentlichung bei Beschränkter Ausschreibung und Freihändigen Vergaben ab einem Auftragswert von 25.000 € ist in angemessener Zeit **vor** der Entscheidung über die Auftragsvergabe in geeigneter Weise bekannt zu geben. Eine Bekanntmachung erfolgte nicht.
 (Siehe Wertgrenzenerlass vom 19.12.2014, Pkt. 4.1)

Zur Angebotsabgabe wurden drei Firmen aufgefordert. Im Vergabevermerk des Auftraggebers wurde dokumentiert, dass die aufgeforderten Firmen bekannt waren und deren Eignung geprüft wurde. (§ 6 Abs.3 Nr. 6 VOB/A)

Aus der Vergabeakte war nicht ersichtlich und dokumentiert, ob die Vergabeunterlagen (§ 8 VOB/A) an alle ausgewählten Bewerber am selben Tag abgesendet wurden (§ 12 (4) Nr. 2 VOB/A: Beachtung des Gleichbehandlungsgrundsatzes der Bieter). (Siehe RZ 8)
Die eingegangenen Angebote waren vom 14.07.2015 und 16.07.2015 datiert.

Gemäß § 10 Abs. 8 der VOB/A beginnt die Zuschlagsfrist auch bei der Freihändigen Vergabe sinngemäß mit dem sogenannten Einreichtermin. Ob dieser Termin den aufgeführten Bietern und Bewerbern mitgeteilt wurde, konnte anhand der vorgelegten Vergabeakte nicht nachvollzogen werden.

Eine Dokumentation über den Einreichtermin lag nicht vor. Lediglich im Vergabevermerk vom 22.07.2015 wurde die Wertung der eingereichten Angebote dokumentiert und das wirtschaftlichste Angebot ermittelt (Wertungskriterium: Preis).

- Auftragserteilung und Abrechnung

Nach erfolgter rechnerischer Prüfung des eingegangenen Angebotes erhielt der Bieter mit dem günstigsten Angebot am 22.07.2015 den Auftrag i.H.v. 12.887,70 €.
Die Beauftragung erfolgte allein durch den Bürgermeister. (Siehe RZ 4)
Abgerechnet wurden Leistungen i.H.v. 12.974,99 €.
Die Abnahme erfolgte am 17.09.2015 mängelfrei.

- Pflasterarbeiten für PKW-Stellplätze an der Begegnungsstätte Warnow (Freihändige Vergabe)

- Finanzierung der Maßnahme

Im HH-Jahr 2015 wurde diese Maßnahme mit ca. 7.500 € geplant (Produktsachkonto 11401.52312000 für die Befestigung der Stellplätze Dorfgemeinschaftshaus, 10 Stück, Rasengitter).

- Ausschreibung

Zur Prüfung wurde die Vergabeakte eingesehen.
Aus dem Vergabevermerk des Auftraggebers war ersichtlich, dass der voraussichtliche Auftragswert unter 10.000 € (netto) geschätzt wurde, sodass eine Freihändige Vergabe als Vergabeart gewählt wurde.

Zur Angebotsabgabe wurden vier Firmen aufgefordert.

Im Vergabevermerk des Auftraggebers wurde dokumentiert, dass die aufgeforderten Firmen bekannt waren und deren Eignung geprüft wurde. (§ 6 Abs.3 Nr. 6 VOB/A)

Aus der Vergabeakte war nicht ersichtlich und dokumentiert, ob die Vergabeunterlagen (§ 8 VOB/A) an alle ausgewählten Bewerber am selben Tag abgesendet wurden (§ 12 (4) Nr. 2 VOB/A; Beachtung des Gleichbehandlungsgrundsatzes der Bieter). (Siehe RZ 8)
Die eingegangenen Angebote waren vom 15.06.2015, 30.06.2015 und 02.07.2015 datiert.

- Auftragserteilung und Abrechnung

- Nach erfolgter rechnerischer Prüfung des eingegangenen Angebotes erhielt der Bieter mit dem günstigsten Angebot am 08.07.2015 den Auftrag i.H.v. 4.707,40 €.
Die Beauftragung erfolgte durch den Bürgermeister und einen Stellvertreter.
Das beauftragte Angebot vom 08.07.2015 wurde aufgrund geforderter Mengenmehrungen und Änderung der gebotenen Einheitspreise erst am 23.09.2015 i.H.v. 7.805,92 € angepasst.
- (10) Zu dieser Auftragserteilung lag keine Dokumentation vor. Es erfolgte lediglich die Prüfung des Angebotes und die Information an den Bürgermeister durch das Bauamt am 23.09.2015.
Abgerechnet wurden Leistungen i.H.v. 7.724,89 €.
Die Abnahme erfolgte am 10.11.2015 mängelfrei.

5. Schlussbemerkungen

Das Prüfungsergebnis ist sorgfältig auszuwerten.

In der Stellungnahme zum Entwurf des Prüfberichtes vom 15.04.2016 teilte die Stadt Grevesmühlen mit, dass die Feststellungen zu den Prüfungen der Auftragsvergaben durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land in einer der kommenden Sitzungen ausgewertet werden.

Der Prüfbericht ist der Gemeindevertretung zur Kenntnis zu geben.

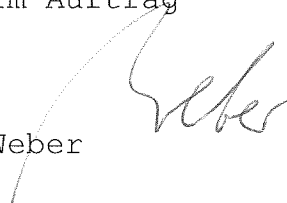
Die Prüfungsergebnisse sind unverzüglich nach Kenntnissnahme unter Beachtung der Vorschriften des Landesdatenschutzgesetzes an sieben Werktagen während der allgemeinen Öffnungszeiten öffentlich auszulegen (§ 10 KPG M-V).

In einer vorangegangenen öffentlichen Bekanntmachung ist auf Ort und Zeit der Auslegung hinzuweisen.

Eine Kopie des Prüfberichtes wird dem Ministerium für Inneres und Sport M-V übersandt (Erläuterungen zum KPG Ziffer 2.7.2).

Entsprechend § 9 des KPG hat die kommunale Körperschaft zum Prüfungsergebnis gegenüber der Rechtsaufsichtsbehörde Stellung zu nehmen.

Im Auftrag

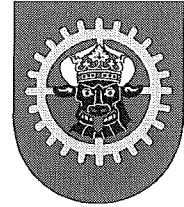

Weber

Wismar, den 19.4.76

Stadt Grevesmühlen

Der Bürgermeister

Zugleich Verwaltungsbehörde für das Amt Grevesmühlen-Land mit den Gemeinden:
Bernstorf, Gägelow, Plüschow, Roggenstorf, Rütting,
Stepenitztal, Testorf-Steinfurt, Upahl, Warnow



Stadt Grevesmühlen • Rathausplatz 1 • 23936 Grevesmühlen

Vorab First während per Mail

Die Landrätin
des Lankreises Nordwestmecklenburg
als Gemeindeprüfungsamt
Frau H. Weber
Rostocker Straße 76
23970 Wismar

Geschäftsbereich: Haupt- und Ordnungsamt
Zimmer: 1.1.13
Es schreibt Ihnen: Frau Scheiderer
Durchwahl: 03881 723 130
E-Mail-Adresse: p.scheiderer@grevesmuehlen.de
info@grevesmuehlen.de
Aktenzeichen:

Datum: 15.04.2016

Vergabeprüfung für die Gemeinden Gägelow, Testorf-Steinfurt und Warnow; Ihr Zeichen: 14/we

Hier: Stellungnahme der Verwaltung zum Entwurf der Prüfberichte

Sehr geehrte Frau Weber,

zunächst bedanke ich mich ganz herzlich für die gewährte Fristverlängerung zur Abgabe der Stellungnahme.

Zu den Prüffeststellungen darf ich Ihnen das Folgende mitteilen:

Hinsichtlich der Feststellungen mit haushaltsrechtlichem Bezug ist anzumerken, dass zwar die Eröffnungsbilanzen für die geprüften Gemeinden noch nicht aufgestellt waren, aber doch sehr rechtzeitig ein Zeit- und Ablaufplan mit genauen Erläuterungen zum Abarbeitungsstand und den voraussichtlichen Terminen für die Fertigstellung der Eröffnungsbilanzen bei der Kommunalaufsicht vorgelegt wurde. Erstmals geschah dies durch Frau Lenschow per Mail an Frau Bössow am 09.12.2014. Im Nachgang dazu gab es einen Gesprächstermin bei der Landrätin, an dem der Bürgermeister der Stadt Grevesmühlen, Frau Lenschow und Kollegen von der Kommunalaufsicht teilgenommen haben. Leider lässt sich hier im Hause nicht mehr namentlich ermitteln, wer von der Kommunalaufsicht zugegen war. Darüber hinaus gab es im Februar 2015 diverse Gespräche zwischen Frau Lenschow und Herrn Weinkauf zu eben diesem als fehlend bemängelten Plan. Aus dieser Problematik resultiert weiter, dass die Haushaltsgenehmigungen wegen der fehlenden Eröffnungsbilanzen versagt wurden.

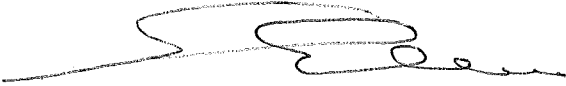
Die Feststellungen zu den Prüfungen der Auftragsvergaben durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nehmen wir gerne zum Anlass, diese in einer der kommenden Sitzungen dieses Ausschusses auszuwerten. Insbesondere wird dabei die konsequente jährliche Prüfung von 10% der Vergaben zur Sprache kommen und die Nutzung der Checklisten empfohlen werden.

Telefon: (03881)723-0	Öffnungszeiten: Di. - Do. 09:00 - 12:00 Uhr	Bankverbindung: Sparkasse MNW	BIC NOLADE21WIS	IBAN DE65 1405 1000 1000 0302 09
Telefax: (03881)723-111	Di. 13:00 - 15:00 Uhr	Volks- und Raiffeisenbank	GENODEF1GUE	DE88 1406 1308 0002 5191 27
	Do. 13:00 - 18:00 Uhr	Deutsche Kreditbank AG	BYLADEM1001	DE51 1203 0000 0000 1002 89

** Sie finden uns im Internet unter www.grevesmuehlen.de **

Die Feststellungen zu den Vergabeverfahren an sich werden wir hausintern auswerten und schnellstmöglich geeignete Maßnahmen ergreifen, unsere Vergabeverfahren zukünftig qualitativ noch zu verbessern.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Pirko Scheiderer', with a long horizontal line extending to the left.

Pirko Scheiderer
Leiterin Haupt- und Ordnungsamt