

## Haushaltssatzung 2020/2021 der Gemeinde Altwarp mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung M-V.

<i>Fachamt:</i> Kämmerei <i>Bearbeitung:</i> Christian Zobel	<i>Datum</i> 11.02.2020
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Altwarp (Entscheidung)	25.02.2020	Ö

### Sachverhalt

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 Abs. 1 KV M-V von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung gehört zu den nicht übertragbaren Befugnissen der Gemeindevertretung nach § 22 Abs.3 Ziffer 8 KV. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

### Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Altwarp beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2020/2021 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

### Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen	x				
im Haushalt berücksichtigt			Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?			Folgekosten		

### Anlage/n

1	Haushaltsplan Altwarp 2020 2021 für GV öffentlich
---	---

# **Haushaltssatzung Haushaltsplan**

## **2020/2021**

**für die Gemeinde  
Altwar**

**Ordner:**

für GV

**exportiert von:**

Christian Zobel am Dienstag, 11. Februar 2020 - 15:51:34 Uhr

**Inhaltsverzeichnis:**

**Der Ordner 'für GV' enthält folgende Dokumente:**

- 01 - Haushaltssatzung
- 02 - Taschenhaushalt 2020 2021
- 03 - Vorbericht
- 04 - Muster 5 b
- 05 - Ergebnishaushalt
- 06 - Ergebnishaushalt m. Sachkonten
- 07 - Produktbuch
- 08 - Finanzhaushalt

**Der Ordner 'für GV' enthält keine Ordner.**

## Haushaltssatzung der Gemeinde Altwarp für die Haushaltsjahre 2020 / 2021

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom ..... und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	713.900
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	927.700
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-213.800

#### 2. im Finanzhaushalt

	auf EUR
<b>a)</b> der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	687.600
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	840.500
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 152.900
<b>b)</b> der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	232.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	294.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 61.800

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 werden

### 1. im Ergebnishaushalt

	auf	
	EUR	
der Gesamtbetrag der Erträge		698.000
der Gesamtbetrag der Aufwendungen		838.100
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-	140.100

### 2. im Finanzhaushalt

	auf	
	EUR	
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen		671.700
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]		739.200
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-	67.500
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit		33.900
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		5.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		28.900
[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		

festgesetzt.

## § 2

### Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2020 festgesetzt	auf	0 EUR
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2021 festgesetzt	auf	0 EUR

## § 3

### Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0,00 EUR
--	----------

#### **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite  
wird 2020 festgesetzt  
und 2021 festgesetzt

auf	500.000	EUR
auf	400.000	EUR

#### **§ 5 Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

Für das Haushaltsjahr 2020:

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. Grundsteuer  |               |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen<br>(Grundsteuer A) | auf 310 v. H. |
| b) für die Grundstücke<br>(Grundsteuer B)                             | auf 400 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer  | auf 400 v. H. |

Für das Haushaltsjahr 2021:

- |   |               |
|---|---------------|
| 3. Grundsteuer  |               |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen<br>(Grundsteuer A) | auf 350 v. H. |
| b) für die Grundstücke<br>(Grundsteuer B)                             | auf 400 v. H. |
| 4. Gewerbesteuer  | auf 400 v. H. |

#### **§ 6 Stellen gemäß Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

Beträgt für 2020	4,25 Vollzeitäquivalente (VzÄ)
Beträgt für 2021	4,25 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

**Nachrichtliche Angaben:**

auf voraussichtlich

**1. zum Ergebnishaushalt**

a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2020	-	1.160.265	EUR
b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2021	-	1.300.365	EUR

**2. zum Finanzhaushalt**

a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2020	-	265.250	EUR
b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2021	-	334.950	EUR

**3. zum Eigenkapital**

a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2020		1.327.254	EUR
b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2021		1.187.254	EUR

Die nach §§ 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am .....  
wie folgt bekanntgegeben worden:

Altwarf, den xx.xx.xxxx

Bocklage  
Bürgermeisterin

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2020/2021 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Nachtragshaushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom Zeitpunkt der Veröffentlichung dieser Bekanntgabe für 7 Werktage in der Stadt Eggesin als geschäftsführende Gemeinde des Amtes "Am Stettiner Haff", im Rathaus Stettiner Straße 1 zu den Geschäftszeiten aus.

Altwarp, den xx.xx.xxxx

Bocklage  
Bürgermeisterin



**Produktplan**

		2019	2020	2021
<b>THH 80 01</b>	<b>Kämmerei und Hauptamt</b>	<b>-99.700</b>	<b>-119.500</b>	<b>-116.350</b>
11.10.10.00	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.900	-28.400	-25.050
21.10.10.10	Grundschulen	-16.000	-14.500	-14.500
21.50.10.00	Regionale Schulen	-20.000	-24.400	-24.400
28.10.10.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-8.800	-4.100	-5.900
33.10.10.00	Förderung der Wohlfahrtspflege	-2.000	-2.000	-2.000
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	-38.500	-45.000	-45.000
55.20.10.00	Wasser u. Bodenverband	-1200	-1500	-1500
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	14.200	14.200	14.200
57.30.10.00	Gemeindesaal	-4.300	-5.900	-4.400
57.30.30.00	Kommunale Einrichtungen	-4.200	-7.900	-7.800
<b>THH 80 02</b>	<b>Bau- und Ordnungsamt</b>	<b>-284.900</b>	<b>-286.100</b>	<b>-215.550</b>
1140.20.00	Liegenschaften	-13.500	4.800	4.750
1140.30.00	Bauhof	-95.200	-112.500	-115.400
12.60.10.00	Feuerwehr	-45.700	-37.900	-37.900
42.40.10.00	Badeanstalt / Strand	-7.900	-6.700	-6.200
54.10.10.00	Gemeindestraßen	-56.900	-30.200	-49.400
54.80.10.00	BGA Hafen	-53.400	-85.300	800
55.30.10.00	Friedhöfe	-11.100	-16.500	-10.400
57.50.10.00	Tourismus	-1200	-1800	-1800
<b>THH 90 01</b>	<b>Zentrale Finanzdienstleistungen</b>	<b>110.600</b>	<b>191.800</b>	<b>191.800</b>
61.10.10.00	Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	91600	180.800	180.800
61.20.10.00	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	19.000	11.000	11.000
		<b>-274.000</b>	<b>-213.800</b>	<b>-140.100</b>

**Stellenplan (VzÄ)**

2018	2019	2020	2021
3,54	4,250	4,250	4,250

**Investitionsprogramm**

Produkt	Maßnahme	2020	2021
1140.20.	Grundstückskäufe	35.000	0
54.80.10	Nordpier	195.000	0
54.80.10.	Südpier	25000	
54.10.10.	Spielplatz Kita	20.000	
12.60.10	Planung Gerätehaus	10.000	
12.60.10	Feuerlöschbrunnen	5.000	5.000
1140.30.	Anhänger Bauhof	4.000	
		<b>294.000</b>	<b>5.000</b>

Kredite	
Investitionskredite 01012020	8.789
Tilgung 2020	2.200
Zinsen 2020	400

Kassenkredit 31.12.2018 (Muster 5 b Spalte 1 Zeile 20)	0
Kassenkredit 31.12.2019 (Muster 5 b Spalte 2 Zeile 20)	0
Kassenkredit 31.12.2020 (Muster 5 b Spalte 3 Zeile 20)	-269.805
Kassenkredit 31.12.2021 (Muster 5 b Spalte 4 Zeile 20)	-310.605
festgesetzter Höchstbetrag Kassenkredite 2020	500.000
festgesetzter Höchstbetrag Kassenkredite 2021	400.000

**Freiwillige Aufwendungen**

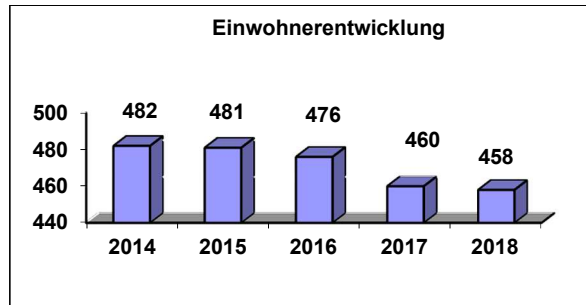
Produkt	Bezeichnung	2019	2020	2021
28.10.10.00	Zuschuss Veranstaltungen	8.800	4.100	5.900
33.10.10.00	Zuschuss Senioren	2.000	2.000	2.000
42.40.10.00	Badeanstalt	7.900	6.700	6.200
57.50.10.00	Tourismus	1200	1800	1800
57.30.10.00	Gemeindesaal	4.300	5.900	4.400
57.30.30.00	Multipler Haus	4.200	7.900	7.800
		<b>28.400</b>	<b>28.400</b>	<b>28.100</b>

**Gemeinde Altwarp****Taschenhaushalt 2020/2021****Kontakt**

Stadt Eggesin  
 Amt „Am Stettiner Haff“  
 Herr Zobel  
 Kämmerei- und Hauptamt  
 Stettiner Straße 1  
 17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 264 - 21  
[c.zobel@eggesin.de](mailto:c.zobel@eggesin.de)

Weitere Unterlagen zur Haushaltssatzung können bei Bedarf unter den oben aufgeführten Kontaktdaten angefordert werden.



Hebesätze	2019		2020	
	Gemeinde	Landes- durchschnitt	Gemeinde	
Grundsteuer A	3 10	323	3 10	
Grundsteuer B	4 00	427	4 00	
Gewerbsteuer	4 00	381	4 00	

Amts- und Kreisumlage			
	2019	2020	2021
Amtsumlagen	111.200	105.200	150.200
Kreisumlage	175.000	189.700	189.700
Altfehlbetragsumlage	7.600	7.600	7.600

Haushaltsausgleich				
	2018	2019	2020	2021
Ergebnis-HH	-236.100	-282.000	-215.600	-140.100
Entnahme Kapitalrücklage	7.573	8.000	0	0
Ergebnis-HH nach Veränderung der Rücklagen	-228.528	-274.000	-215.600	-140.100
Finanz-HH	-278.545	-157.300	-218.700	-40.800

Erträge	2019	2020	2021
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>170.900</b>	<b>166.900</b>	<b>166.900</b>
Grundsteuer A	1700	800	800
Grundsteuer B	42.300	45.300	45.300
Gewerbsteuer	12.000	12.000	12.000
Anteil Einkommenssteuer	87.200	96.700	96.700
Anteil Umsatzsteuer	2.400	2.400	2.400
Hundesteuer	1200	1200	1200
Zweitwohnungssteuer	8.400	8.500	8.500
Familienleistungsausgleich	15.700	0	0
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>263.200</b>	<b>348.400</b>	<b>345.300</b>
Schlüsselzuweisungen	20.000	302.500	302.500
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	49.700	23.400	23.400
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>118.600</b>	<b>108.700</b>	<b>108.700</b>
Erträge Hafen	109.900	100.000	100.000
Entgelte Bestattungswesen	500	400	400
Sonstige Kostenerstattungen	1400	1400	1400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. Grabnutzung	2.800	2.900	2.900
<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>20.100</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>
Mieten und Pachten	18.500	18.200	18.200
Eintrittsgelder	1000	0	0
<b>Kostenerstattungen / -umlagen</b>	<b>27.600</b>	<b>35.300</b>	<b>22.500</b>
<b>Zinserträge / Finanzerträge</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>
Dividende	11000	11000	11000
<b>sonstige laufende Erträge</b>	<b>24.200</b>	<b>24.700</b>	<b>24.700</b>
Konzessionen	14.200	14.200	14.200
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>635.700</b>	<b>713.900</b>	<b>698.000</b>

Aufwendungen	2019	2020	2021
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>160.700</b>	<b>177.900</b>	<b>182.200</b>
Aufwandsentschädigungen	14.000	18.000	18.000
Dienstbezüge Arbeitnehmer	112.700	120.700	120.700
Beiträge Versorgungskassen	6.500	6.700	7.150
Beiträge zur Sozialversicherung	25.000	30.500	32.700
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>186.800</b>	<b>215.800</b>	<b>122.100</b>
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	36.000	23.500	13.000
Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	19.300	11.500	11.500
Unterhaltung			
Infrastrukturvermögen	59.000	97.600	16.800
Unterhaltung Fahrzeuge	10.000	20.000	20.000
Sonstige Aufwendungen	62.500	63.200	60.800
<b>Abschreibungen</b>	<b>154.400</b>	<b>87.200</b>	<b>98.900</b>
<b>Zuwendungen und Umlagen</b>	<b>337.600</b>	<b>359.800</b>	<b>348.800</b>
Schullastenausgleich	36.500	38.900	38.900
Kreisumlage	175.000	189.700	189.700
Amtsumlage	111.200	105.200	105.200
<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>	<b>40.000</b>	<b>46.700</b>	<b>46.700</b>
Wohnsitzanteile	38.500	45.000	45.000
<b>sonstige laufende Aufwendungen</b>	<b>37.900</b>	<b>39.900</b>	<b>39.000</b>
Sachverständigenkosten	2.700	2.700	2.700
Ausstattung FFW	5.300	2.400	2.400
<b>Zinsaufwendungen</b>	<b>300</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
Zinsen Kassenkredit	0	100	100
Zinsen Investitionskredite	200	200	200
<b>Aufwendungen</b>	<b>917.700</b>	<b>927.700</b>	<b>838.100</b>

**Vorbericht**  
**zum Haushaltsplan 2020 / 2021 der**  
**Gemeinde Altwarp**



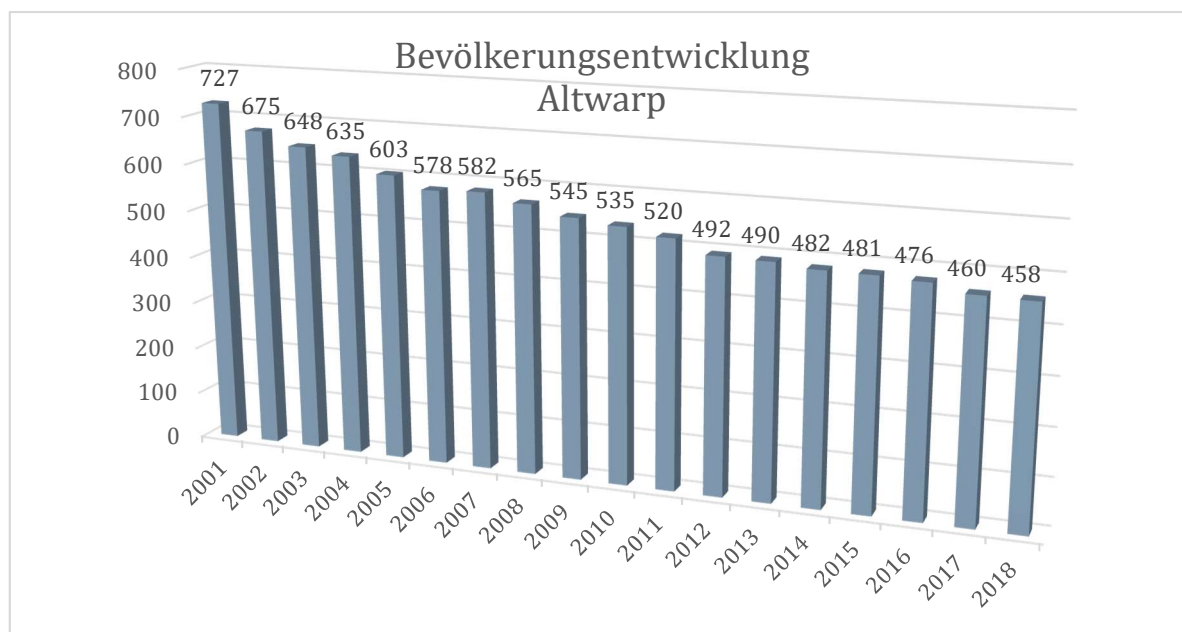
## Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde.....	1
1.1. Demografische Entwicklung.....	1
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft .....	2
2.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum .....	2
2.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum .....	3
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	5
3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen.....	6
4. Erläuterung der Haushaltsansätze .....	8
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen .....	8
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen .....	13
5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre .....	20
6. Verpflichtungsermächtigungen.....	24
7. Verbindlichkeiten .....	24
7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres .....	24
7.2. Entwicklung der Investitionskredite .....	24
7.3. Entwicklung der liquiden Mittel und Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.....	25
7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde.....	27
7.5. Entwicklung Sonderposten .....	27
7.6. Entwicklung der Rückstellungen .....	28
8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen .....	29
9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit .....	30
10. Haushaltskonsolidierungskonzept .....	30
11. Fazit und Ausblick .....	30

## 1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

### 1.1. Demografische Entwicklung

Die Gemeinde Altwarp hatte zum 31.12.2018 458 Einwohner.



Gemeindegröße	1.283,01 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	1
- davon Leerstand	0
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien und Baugrundstücke	Die Gemeinde verfügt über Baugrundstücke die im Haushaltsjahr 2020 zur Veräußerung vorgesehen sind.

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch einige Fischer und Gewerbebetriebe geprägt. Die Gemeinde möchte die Fischerei als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt.

## 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist.

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2018 auf ./.946.4653,39 EUR. In den Jahren 2013 bis 2018 konnte ein positives Jahresergebnis ausgewiesen werden.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

Lfd. Nr.		Jahresergebnis	Jahresergebnis
		je Einwohner	
		(in EUR)	
		1	2
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren</b>		
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre	-319.521,06	
1.2.	Ergebnis 2015	-40.255,85	-83,69
1.3.	Ergebnis 2016	-71.040,08	-149,24
1.4.	Ergebnis 2017	-90.441,26	-196,61
1.5.	Ergebnis 2018	-228.707,14	-499,36
1.6	Ansatz 2019	-196.500,00	-429,04
<b>2.</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>-213.800,00</b>	-466,81
<b>3.</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>-140.100,00</b>	-305,90
<b>4.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des ersten Haushaltsfolgejahres</b>	<b>-1.300.365,39</b>	<b>-2.839,23</b>
<b>5.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>		
5.1.	Planung 2022	-156.350,00	-341,38
5.2.	Planung 2023	-142.750,00	-311,68
5.3.	Planung 2024	-136.350,00	-297,71
<b>6.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>-1.735.815,39</b>	<b>-3.789,99</b>

<sup>1</sup>Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO-Doppik

Kumuliert belaufen sich die Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf **1.735.815,39 EUR**. Die Verluste konnten / können jedoch gem. § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik mit der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen kompensiert werden.

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

Gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 49 besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten <sup>2</sup>	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge <sup>3</sup>	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge
				je Einwohner		je Einwohner		je Einwohner
			(in €)					
		1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe						186.311	405
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-41.823	-91	2.017	4	142.471	310
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-60.165	-131	2.055	4	80.251	175
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	-188.300	-411	2.100	5	-110.149	-241
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	-152.900	-334	2.200	5	-265.249	-579
<b>3.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2020</b>	-443.188	-968	8.372	18	-265.249	-579
<b>4.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	-67.500	-147	2.200	5	-334.949	-731
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	-84.250	-184	2.300	5	-421.499	-920
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2023	-71.850	-157	2.300	5	-495.649	-1.082
<b>5.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>2023</b>	<b>-666.788</b>	<b>-1.456</b>	<b>15.172</b>	<b>33</b>	<b>-495.649</b>	<b>-1.082</b>

<sup>1</sup> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 22 GemHVO-Doppik, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.12, Muster 5b, Zeile 6

<sup>2</sup> Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen. Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.12, Muster 5b, Zeile 7

In allen Haushaltsjahren seit Einführung der Doppik wurden keine Überschüsse der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen erwirtschaftet.

**Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr nicht gegeben. Dieser kann gemäß mittelfristiger Finanzplanung auch in den Folgejahren nicht erreicht werden.**

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum - Siehe **Anlage 5b**.



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

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle:

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr[1]	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahr- es[2]	Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres  je Einwohner
				Allgemeine Kapital- rücklage[3]	Zweck- gebundene Kapital- rücklagen[4]	Rücklage kommunaler Finanz- ausgleich[5]	Sonstige zweck- gebundene Ergebnis- rücklagen[6]		
(in €)									
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
11.	Eigenkapital zum 01.01.2010							2.840.771	5.028
12.	10. Haushaltsvorjahres	2010	- 135.464	2.848.265	-			2.712.801	4.978
13.	9. Haushaltsvorjahres	2011	- 297.426	2.855.682	-			2.558.256	4.782
14.	8. Haushaltsvorjahres	2012	- 439.362	2.434.147	7.149			2.001.934	3.835
15.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	- 552.389	2.441.903	14.915			1.904.429	3.871
16.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	- 616.947	2.745.055	28.712			2.156.820	4.384
17.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	- 359.777	2.447.628	10.760	-		2.098.611	4.363
18.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	- 430.817	2.447.628	15.372			2.032.183	4.269
19.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	- 521.258	2.539.274	15.372			2.033.388	4.420
110.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2018	- 749.965	2.531.881	33.238			1.815.154	3.963
111.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	- 1023.965	2.531.881	33.238			1.541.154	3.365
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2020	- 1237.765	2.531.881	33.238			1327.354	2.898
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2020	- 1237.765	2.531.881	33.238	-		1327.354	2.898
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	- 1377.865	2.531.881	33.238			1187.254	2.592
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	- 1534.215	2.531.881	33.238			1030.904	2.251
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr)	2023	- 1676.965	2.531.881	33.238			888.154	1939
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		- 1676.965	2.531.881	33.238	-	-	888.154	1939

Das Eigenkapital betrug in der Eröffnungsbilanz 2.840.770,80 €. Aufgrund der negativen Jahresergebnisse und Einstellung der investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen sowie der Sonderhilfen des Landes in die zweckgebundene Kapitalrücklage wird sich das Eigenkapital bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes weiter verringern.

### 3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Sonderhilfen des Landes			
			Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zuführungen im Haushalts- jahr	Entnahmen im Haushalts- jahr	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zuführungen im Haushalts- jahr	Entnahme n im Haushalts- jahr	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
			(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.										0
1.1.	4. Haushaltsvorjahr	2016	10.760	4.612	0	15.372	0	0	0	0
1.2.	3. Haushaltsvorjahr	2017	15.372	0	0	15.372	0		0	0
1.3.	2. Haushaltvorjahr	2018	15.372	17.866	0	33.238	0		0	0
	1. Haushaltsvorjahr	2019	33.238	0	8.000	25.238				
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (P lanung)	2020	25.238		0	25.238	0			0
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					25.238				0
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					33,21				0
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	25.238		0	25.238	0	0	0	0
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	25.238		0	25.238	0	0	0	0
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2023	25.238		0	25.238	0	0	0	0
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					33				0

#### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

Bei einem ausgeglichenen Haushalt hat die Gemeinde gemäß § 11 Absatz 3 FAG M-V 8,7 % der gesamten Schlüsselzuweisungen (SZW) investiv zu verwenden. Da die Gemeinde derzeit und zukünftig keinen ausgeglichenen Haushalt vorweisen kann, ist die investive Schlüsselzuweisung nur in Höhe von 4% jährlich der Kapitalrücklage zuzuführen.

#### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Sonderhilfen des Landes

Die Gemeinde erhielt in den Jahren 2014 bis 2016 Sonderhilfen des Landes.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Kreisangehörige Gemeinden haben zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für absehbare Mindereinnahmen aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 12 des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern eine Steuerkraftmesszahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30 %.

Steuerkraftmesszahl 2018	335,95 €
Steuerkraftmesszahl 2019	345,93 €
Durchschnitt der letzten 2 Jahre	340,94 €
Steuerkraftmesszahl für 2020	<b>399,09 €</b>
30 % von 340,94 €	102,28 €
340,94 € + 30%	443,22 €

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO liegen nicht vor.

## 4. Erläuterung der Haushaltsansätze

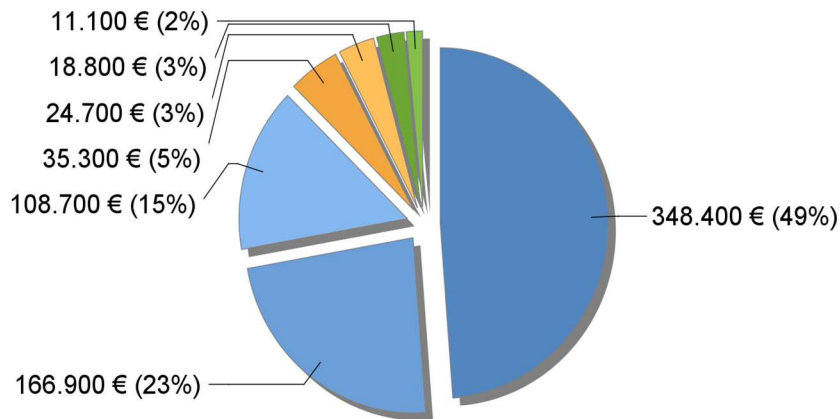
### 4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

	Ergebnis 2018	Ansatz 2019		Ansatz 2020		Ansatz 2021		
	(in EUR)							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Steuern und ähnliche Abgaben	179.365,04	176.236,77	170.900	170.900	166.900	166.900	166.900	166.900
Grundsteuer A	1.365,68	1.363,80	1.700	1.700	800	800	800	800
Grundsteuer B	46.931,00	49.952,34	42.300	42.300	45.300	45.300	45.300	45.300
Gewerbesteuer	15.806,20	9.670,20	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	88.522,69	88.530,77	87.200	87.200	96.700	96.700	96.700	96.700
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.463,15	2.505,79	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Vergnügungssteuer	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Hundesteuer	1.350,01	1.287,56	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Zweitwohnungssteuer	8.351,88	8.351,88	8.400	8.400	8.500	8.500	8.500	8.500
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	214.752,83	188.814,31	263.200	211.800	348.400	325.000	345.300	321.900
Schlüsselzuweisungen	187.491,86	187.491,86	200.000	200.000	302.500	302.500	302.500	302.500
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.322,45	1.322,45	13.500	11.800	22.500	22.500	19.400	19.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	25.938,52	0,00	49.700	0	23.400	0	23.400	0
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige (Zuwendungen, Schuldendiensthilfen, Transfererträge)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0

<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>96.911,50</b>	<b>89.330,16</b>	<b>118.600</b>	<b>116.800</b>	<b>108.700</b>	<b>105.800</b>	<b>108.700</b>	<b>105.800</b>
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>20.481,07</b>	<b>20.482,89</b>	<b>20.100</b>	<b>20.100</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>	<b>18.800</b>
Mieten und Pachten	19.211,07	19.212,89	19.100	19.100	18.800	18.800	18.800	18.800
Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.270,00	1.270,00	1.000	1.000	0	0	0	0
<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>19.751,36</b>	<b>22.851,18</b>	<b>27.600</b>	<b>27.600</b>	<b>35.300</b>	<b>35.300</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>
von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Schullastenausgleich)	1.358,00	1.358,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.393,36	21.493,18	26.300	26.300	34.000	34.000	21.200	21.200
<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>2.801,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>	<b>11.538,56</b>	<b>11.538,56</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>
<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>32.303,59</b>	<b>26.073,05</b>	<b>24.200</b>	<b>24.200</b>	<b>24.700</b>	<b>24.700</b>	<b>24.700</b>	<b>24.700</b>
<b>Summe laufende Erträge / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>577.905,32</b>	<b>535.326,92</b>	<b>635.700</b>	<b>582.500</b>	<b>713.900</b>	<b>687.600</b>	<b>698.000</b>	<b>671.700</b>

### Ordentliche Erträge 2020



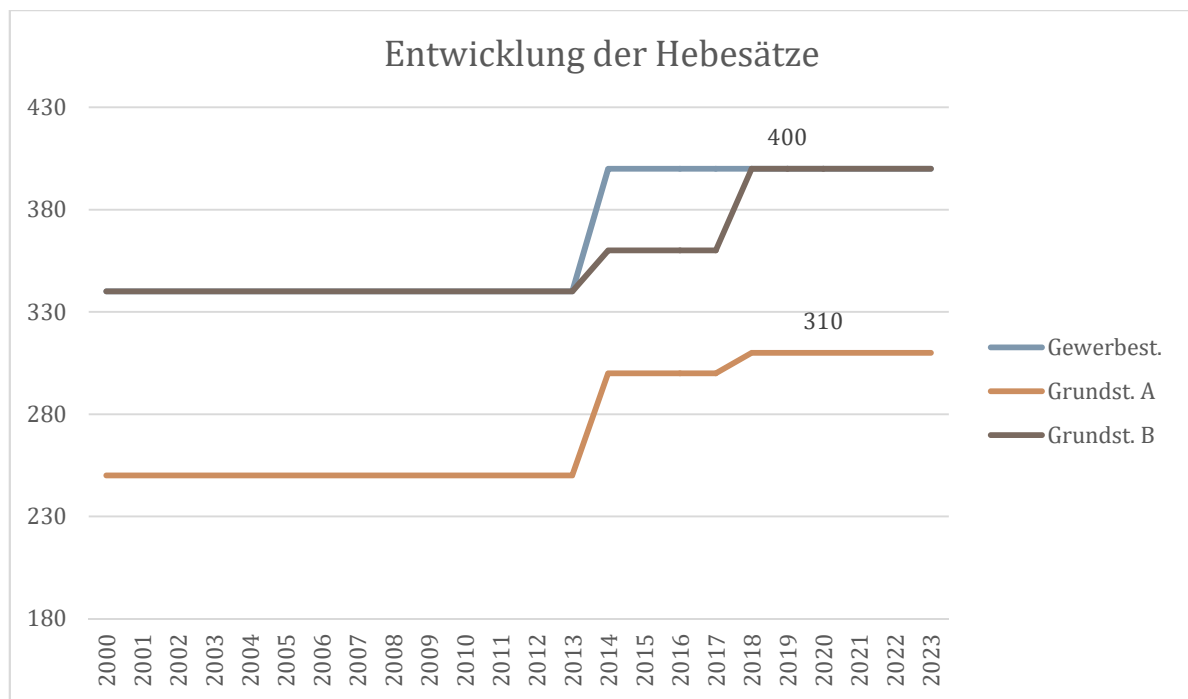
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, 348.400 €
- Steuern und ähnliche Abgaben, 166.900 €
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, 108.700 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen, 35.300 €
- Sonstige laufende Erträge, 24.700 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte, 18.800 €
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge, 11.100 €

#### Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 4.000 EUR verringert. Dies ist auf den Wegfall des Familienleistungsausgleiches zurück zu führen. Im Gegenzug werden sich die Erträge aus der Einkommenssteuer voraussichtlich um 9.500 EUR erhöhen.

Insgesamt zahlten im Jahr 2018 von 27 Gewerbebetrieben lediglich neun Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

<b>Gewerbebetriebe insgesamt:</b>	<b>27</b>		
davon zahlten			
18 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	67%	0 EUR
3 Betriebe bis 1.000 EUR	=	11% insg.	330,00 EUR
6 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	22% insg.	22.190,80 EUR
0 Betriebe ab 10.001 EUR	=	0% insg.	0,00 EUR
<b>Gesamt</b>		<b>zus.</b>	<b>22.520,80 EUR</b>

Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
Hebesatz der Gemeinde 2019	310	400	400
<b>Hebesatz der Gemeinde 2020</b>	<b>310</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
Durchschnittlicher Nivellierungshebesatz für die Haushaltsplanung 2020	323	427	381

Die Gewerbesteuerumlage bleibt bei einer Aufkommenserhöhung durch Anpassung des Hebesatzes in etwa gleich. Eine Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer führt nach der Unternehmenssteuerreform 2008 nur bei Kapitalgesellschaften zu steuerlichen Mehrbelastungen. Personenunternehmen, die überwiegende Mehrheit der gemeindlichen Gewerbesteuerzahler sind Personenunternehmen, werden durch die Anrechnung der gezahlten Gewerbesteuer bei der

Einkommensteuer inkl. Solidaritätszuschlag steuerlich entlastet. Insoweit werden mit der Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer drei Ziele erreicht: die Personenunternehmen werden entlastet, der Standort wird gestärkt und gleichzeitig wird das kommunale Steueraufkommen erhöht.

#### Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen erhöhen sich um 102.500 €. Grund hierfür ist die Novellierung des Finanzausgleichgesetzes M-V.

#### Sonstige Zuweisungen

Außerdem fallen im Haushaltsjahr 2020 Erträge aus der Auflösungen aus Sonderposten in Höhe von 23.400 EUR an. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich aus Investitionsförderungen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat (z.B. Infrastrukturvermögen), welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden.



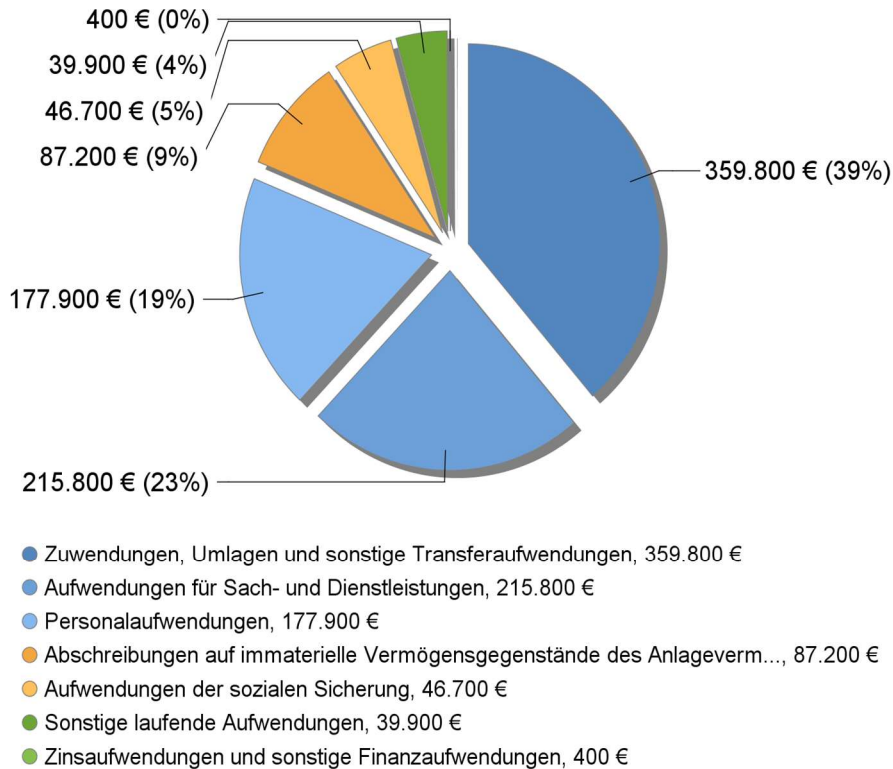
## 4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

	Ergebnis 2018		Ansatz 2019		Ansatz 2020		Ansatz 2021	
	(in EUR)							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Personalaufwendungen	-120.772,20	-120.733,38	-160.700	-160.700	-177.900	-177.900	-182.200	-182.200
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.216,62	-89.991,69	-186.800	-186.800	-215.800	-215.800	-122.100	-122.100
Bewirtschaftungsaufwendungen ,- auszahlungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde	-14.007,58	-11.035,49	-17.800	-17.800	-19.600	-19.600	-19.600	-19.600
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-34.099,67	-33.771,74	-37.500	-37.500	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500
Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-10.052,61	-12.627,91	-36.000	-36.000	-23.500	-23.500	-13.000	-13.000
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-8.526,93	-8.869,57	-69.000	-69.000	-102.600	-102.600	-21.800	-21.800
Fahrzeugunterhaltung	-13.456,24	-13.937,07	-10.000	-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen, Geräte und Ausrüstungsgegenstände	-10.073,59	-9.749,91	-16.500	-16.500	-14.200	-14.200	-14.200	-14.200
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0	-2.400	-2.400	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	-193.248,21	0,00	-154.400	0	-87.200	0	-98.900	0

<b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>-308.060,98</b>	<b>-307.858,69</b>	<b>-337.600</b>	<b>-345.100</b>	<b>-359.800</b>	<b>-359.800</b>	<b>-348.800</b>	<b>-348.800</b>
Schullastenausgleich	-24.985,87	-24.985,87	-36.500	-36.500	-38.900	-38.900	-38.900	-38.900
Zuschüsse an Sonstige	-9.300,68	-9.142,93	-12.200	-12.200	-22.700	-22.700	-11.700	-11.700
Kreisumlage	-175.497,87	-175.497,87	-175.000	-182.500	-189.700	-189.700	-189.700	-189.700
Amtsumlage	-95.258,48	-95.754,78	-110.600	-111.200	-104.300	-105.200	-104.300	-105.200
Umlage Wasser- und Bodenverbände	-1.175,65	-1.175,65	-1.200	-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<b>Zinsaufwendungen / -auszahlungen und Sonstige Finanzaufwendungen 7-auszahlungen</b>	<b>-459,28</b>	<b>-459,28</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>	<b>-34.018,96</b>	<b>-32.136,61</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-46.700</b>	<b>-46.700</b>	<b>-46.700</b>	<b>-46.700</b>
Wohnsitzanteile	-34.018,96	-32.136,61	-38.500	-38.500	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
<b>Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen</b>	<b>-67.229,54</b>	<b>-44.312,70</b>	<b>-37.900</b>	<b>-37.900</b>	<b>-39.900</b>	<b>-39.900</b>	<b>-39.000</b>	<b>-39.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen / Auszahlungen</b>	<b>-814.005,79</b>	<b>-595.492,35</b>	<b>-917.700</b>	<b>-770.800</b>	<b>-927.700</b>	<b>-840.500</b>	<b>-838.100</b>	<b>-739.200</b>

## Ordentliche Aufwendungen 2020



### Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Der Stellenplan der Gemeinde weist 4,25 VzÄ aus. Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen als auch für die Arbeitnehmer im Hafen, Friedhof und Bauhof, sowie eine Reinigungskraft als geringfügig Beschäftigte berücksichtigt. Hier wurden die tariflichen Steigerungen sowie die 2 zusätzlichen Saisonarbeitskräfte eingeplant. Ein Gemeindearbeiter wird durch das Jobcenter voll gefördert. Weiterhin werden hier die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen berücksichtigt.

### Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 29.000 EUR erhöht. Die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens erhöht sich hierbei um 33.600 EUR. Ursächlich hierfür sind gestiegene Aufwendungen für die Unterhaltung im Bereich Hafen. Die Gemeinde beabsichtigt im Haushaltsjahr 2020 ein Kommunalfahrzeug zu mieten. Hierfür wurden 10.000 EUR zusätzlich bei Fahrzeugunterhaltung eingeplant.

Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes

Die Gemeinde Altwarp hat nur eine Mietwohnung, die in dem Haus Sandweg 122 untergebracht ist. Dieses Haus wird mehrfach genutzt u.a. befindet sich darin der Versammlungsraum und der multiple Raum. Der Wohnungsbestand stellt keine Belastung für die Gemeinde dar.

Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln.

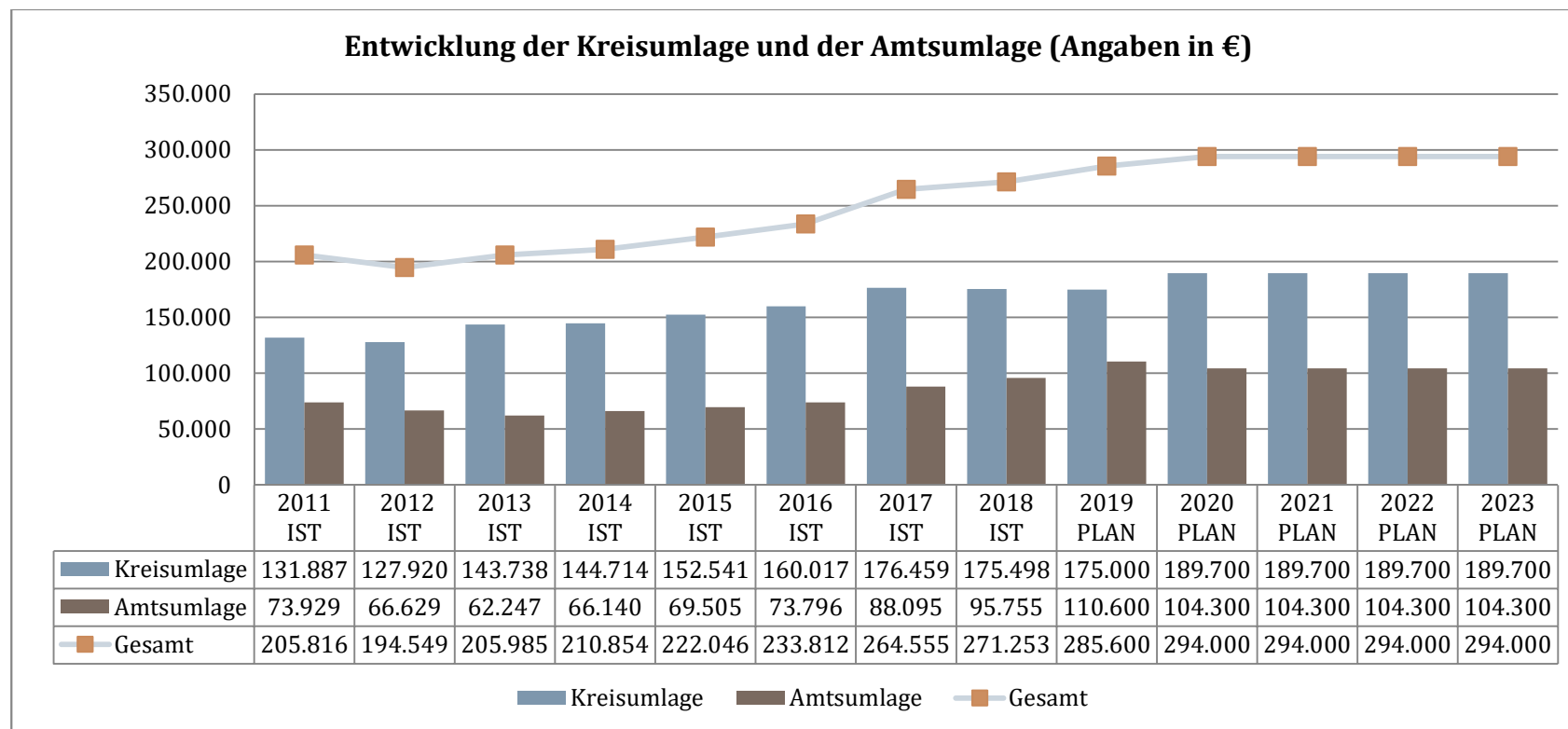
In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen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

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>129.546</b>	<b>116.278</b>	<b>193.248</b>	<b>154.400</b>	<b>87.200</b>	<b>98.900</b>	<b>98.400</b>	<b>97.200</b>
<u>davon</u>								
auf immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
auf bebaute Grundstücke	10.167	10.167	10.167	14.300	10.500	10.500	10.300	10.300
auf Infrastrukturvermögen	114.577	102.251	87.891	122.900	55.400	67.300	67.300	67.200
sonstige planmäßige Abschreibungen	4.802	3.860	95.190	17.200	21.300	21.100	20.800	19.700
<b>Auflösung Sonderposten</b>	<b>33.899</b>	<b>33.396</b>	<b>28.812</b>	<b>52.500</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>	<b>26.300</b>
<u>davon</u>								
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	31.026	30.522	25.939	49.700	23.400	23.400	23.400	23.400
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	2.874	2.874	2.874	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
<b>Nettoabschreibungsbelastung</b>	<b>95.647</b>	<b>82.882</b>	<b>164.436</b>	<b>101.900</b>	<b>60.900</b>	<b>72.600</b>	<b>72.100</b>	<b>70.900</b>

## Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

### Amts- und Kreisumlage

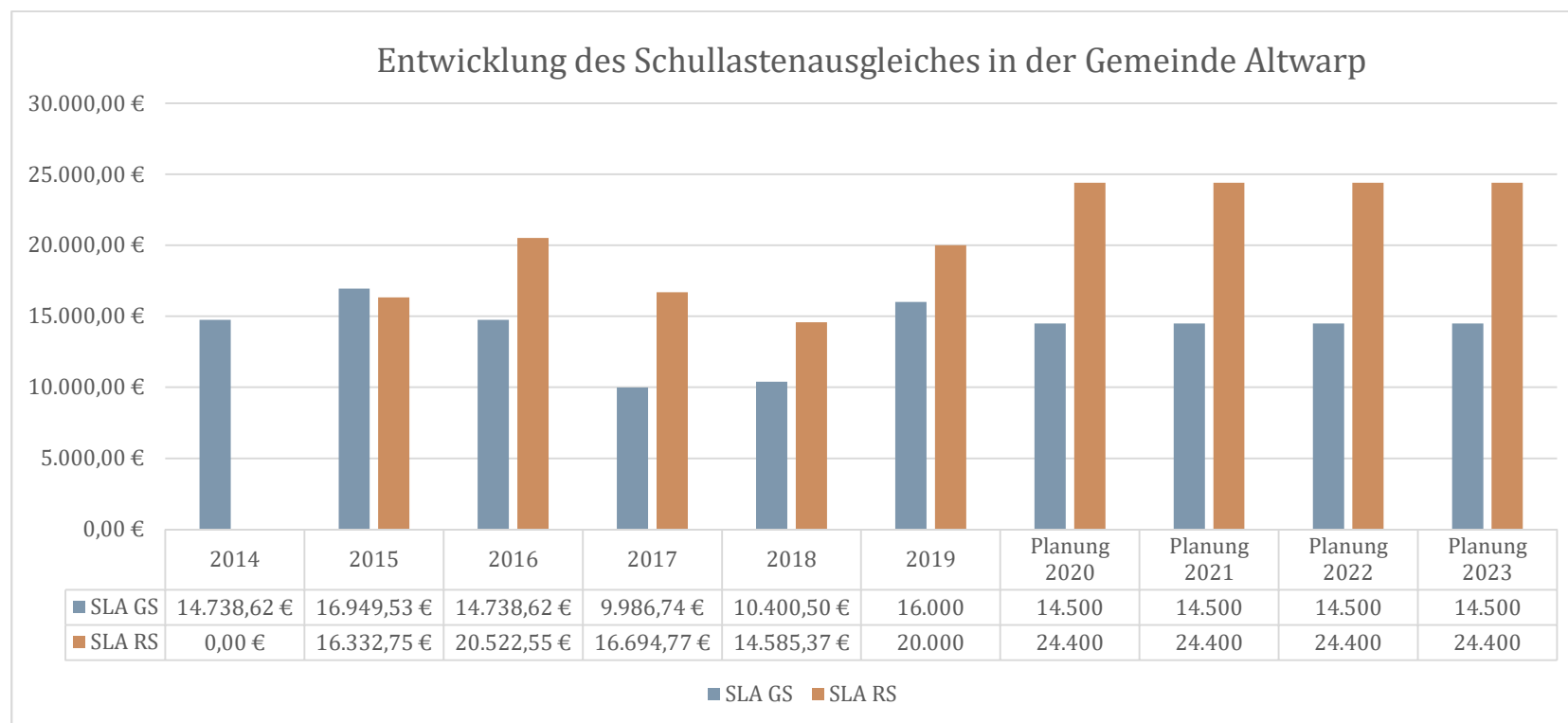
Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2019 bis 2023 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde.



Für die Zahlung der Altfehlbetragsumlage wurden ab dem Haushaltsjahr 2015 jährlich 7.600 EUR berücksichtigt.

### Schulkostenbeiträge

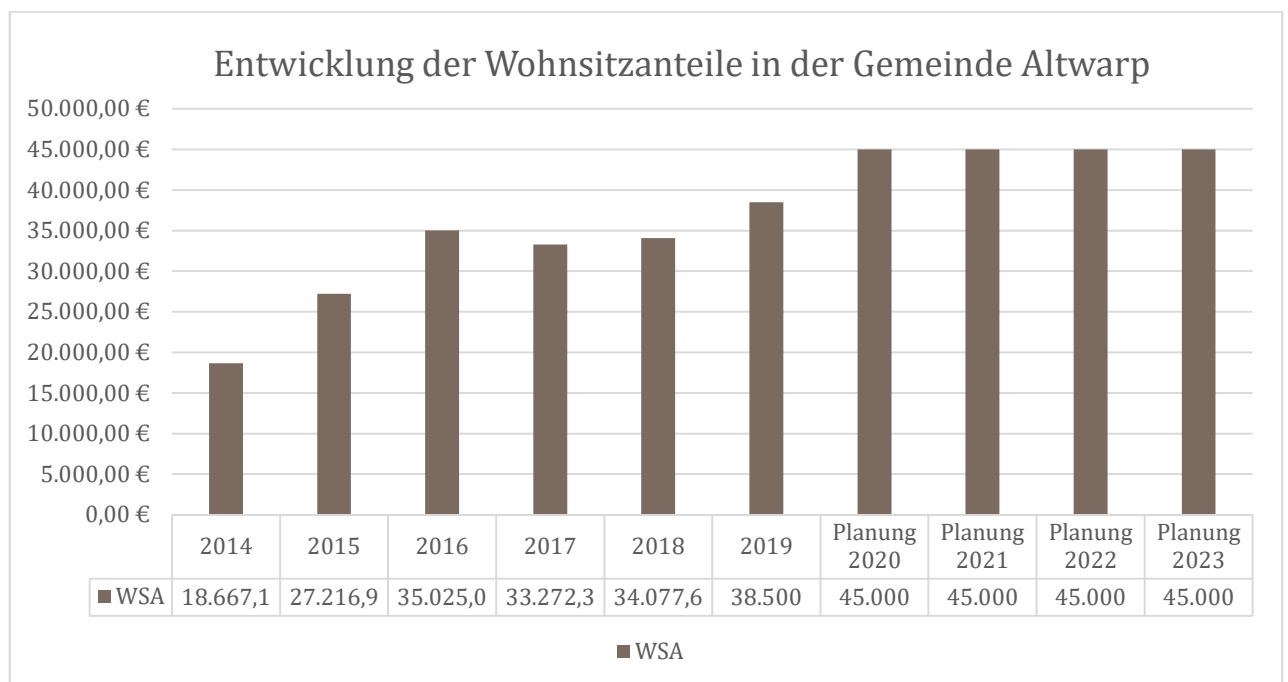
In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde. Dass diese ebenfalls großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:



### Aufwendungen der sozialen Sicherung

Zuweisungen zahlt die Gemeinde Altwarp nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder. Mit der Neuregelung des Gesetzes zum 01.01.2020 wird die Gemeinde einen Anteil von monatlich 149,33 € pro Kind zahlen. Die folgende Übersicht gibt eine Übersicht über die Entwicklung der Zuweisungen. In dieser Übersicht wird deutlich, dass die Gemeinde ab dem Jahr 2020 mit Mehraufwendungen planen muss.

### Übersicht über die Zuschüsse der Gemeinde zur Kindertagesbetreuung:



### Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

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

### Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

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

An dieser Stelle werden Investitionen erläutert, deren Gesamtkosten 5.000 EUR übersteigen. Nähere Informationen enthält das Investitionsprogramm 2018. (siehe auch die dem Vorbericht beigefügte Übersicht „Investitionsprogramm“) Hier wurde die Wertgrenze gemäß § 52 Abs. 2 der Hauptsatzung der Gemeinde für den Einzelnachweis von Investitionen in Höhe von 1.000 EUR berücksichtigt.



## Maßnahme Hafen 00001:

Investitionen im BgA Hafen Nordpier - Traditionsanleger

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergeb- nis 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
	(in EUR)					
	1	2	3	4	5	6
+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.027,33	0	110.000	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>110.027,33</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Sachanlagen	122.143,90	1.000	195.000	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>122.143,90</b>	<b>1.000</b>	<b>195.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.116,57</b>	<b>-1.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Maßnahme 2019-13-0001:

Südpier - Zusätzliche Liegeplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergeb- nis 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
	(in EUR)					
	1	2	3	4	5	6
+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	130.000	25.000	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Maßnahme Grundstücke:**  
**Kauf/Verkauf von Grundstücken**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergeb- nis 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
	(in EUR)					
	1	2	3	4	5	6
+ Einzahlungen aus Sachanlagen	8.700,00	105.000	70.500	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.700,00</b>	<b>105.000</b>	<b>70.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	35.000	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.700,00	105.000	35.500	0	0	0

**Maßnahmen Planungszeitraum:**

**Maßnahme 13-9999-001:**

**Feuerlöschbrunnen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergeb- nis 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
	(in EUR)					
	1	2	3	4	5	6
- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

**Maßnahme 13-2020-0002:****Errichtung Kinderspielplatz an der Kita**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022		Finanzplan 2023	
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6						
+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	17.800	0	0	0						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	17.800	0	0	0						
- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	20.000	0	0	0						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.200	0	0	0						

**Maßnahme 13-2020-0003:****Neubau Feuerwehrgerätehaus**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021		Finanzplan 2022		Finanzplan 2023	
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6						
- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	10.000	0	0	0						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0						
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0						

## 6. Verpflichtungsermächtigungen

Die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

## 7. Verbindlichkeiten

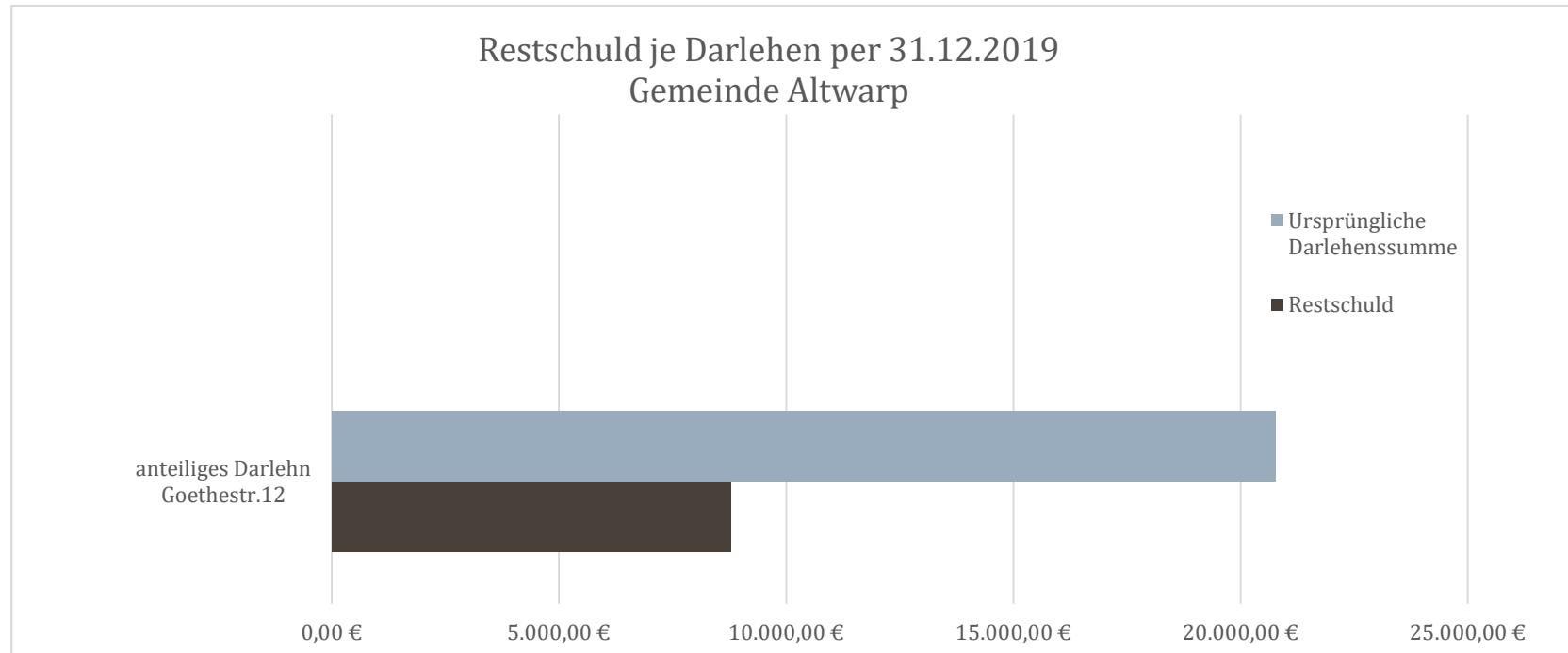
### 7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Die Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten ist als Anlage beigelegt.

### 7.2. Entwicklung der Investitionskredite

Pro Einwohner (458 EW per 31.12.2018) weist die Gemeinde per 31.12.2018 eine investive Verschuldung in Höhe von 23,77 EUR pro Einwohner aus. Die Verschuldung liegt unter dem Durchschnitt der amtsangehörigen Gemeinden.

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



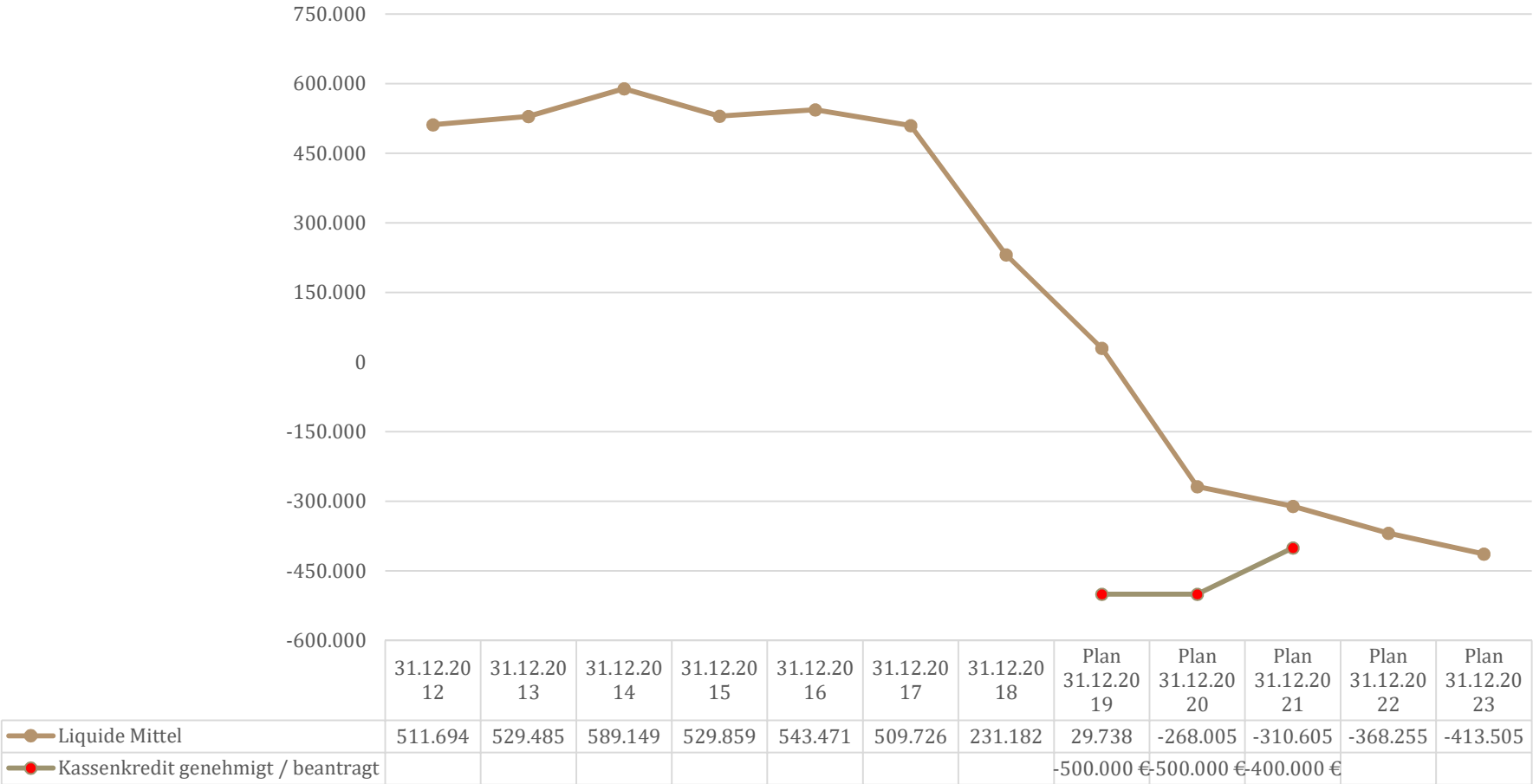
### 7.3. Entwicklung der liquiden Mittel und Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos bei der Stadt Eggesin, als geschäftsführende Gemeinde des Amtes „Am Stettiner Haff“ geplant.

Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen und der Vorfinanzierung der investiven Maßnahmen wird für das Haushaltsjahr 2020 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos von **500.000 EUR** veranschlagt.

Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Die liquiden Mittel haben sich wie folgt verändert:



#### 7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

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

#### 7.5. Entwicklung Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

lfd. Nr.	Art 2020	Voraussichtlich er Stand zum Beginn des Haushaltsjahre s	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	außerplan m. Auflösungen/ Abgänge	voraussichtlich er Stand zum Ende des Haushaltsjahre s
		in €				
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	553.390	626.000	23.400	0	1.155.990
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	62.800	0	2.900	0	59.900
2.1.	Beiträge	62.800	0	2.900	0	59.900
2.2.	Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
2.3.	unentgeltliche Vermögensübernahmen i.R. von Erschließungsbeiträgen	0	0	0	0	0
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	0	0	0	0	0
3.1.	Anzahlungen Zuwendungen		0	0	0	0
3.2.	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
4.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	616.190	626.000	26.300	0	1.215.890

## 7.6. Entwicklung der Rückstellungen

Gemäß Trägervertrag mit der Volkssolidarität sind 75 % der Mieteinnahmen für die Instandhaltung des Kindergartens einzusetzen. Da Rückstellungen für die unterhaltenen Instandhaltungen nach 3 Jahren aufzulösen sind, können diese Beträge nicht als Rückstellung in die Bilanz eingestellt werden.

Für Jahresabschlussarbeiten am BGA Hafen Altwarp wurden Rückstellungen in Höhe von 1.200,00 € gebildet.



## 8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Produkt 2020		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil/ Zuschuss der Gemeinde	Auszahlungen	Einzahlungen	davon: Eigen-anteil
		in €					
28.10.10.	Heimat- und Kulturpflege	18400	14300	4100	18400	14300	4100
33.10.10	Seniorenbetreuung/ Schuldnerberatung	2000	0	2000	2000	0	2000
36.20.10	Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0
42.40.10	Badeanstalt	8700	2000	6700	8200	2000	6200
57.30.10	Gemeindesaal	7300	1400	5900	6400	1400	5000
57.30.30	Multiples Haus	11600	3700	7900	3500	1500	2000
57.50.10	Tourismus	1800	0	1800	1800	0	1800
Gesamt		49800	21400	28400	40300	19200	21100

Produkt 2021		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil/ Zuschuss der Gemeinde	Auszahlungen	Einzahlungen	davon: Eigen-anteil
		in €					
28.10.10.	Heimat- und Kulturpflege	7400	1500	5900	7400	1500	5900
33.10.10	Seniorenbetreuung/ Schuldnerberatung	2000	0	2000	2000	0	2000
36.20.10	Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0
42.40.10	Badeanstalt	6200	0	6200	5700	0	5700
57.30.10	Gemeindesaal	5800	1400	4400	4900	1400	3500
57.30.30	Multiples Haus	11500	3700	7800	3500	2000	1500
57.50.10	Tourismus	1800	0	1800	1800	0	1800
Gesamt		34700	6600	28100	25300	4900	20400

## 9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Gemäß § 17 GemHVO-Doppik M-V hat die Gemeinde die Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu beurteilen und nachzuweisen. Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde erfolgt durch ein rechnerunterstütztes Haushaltsbewertungs- und Informationssystem für Kommunen (RUBIKON).

Die Datenauswertung aus RUBIKON ist dem Haushaltsplan als Anlage beigelegt.

Für die Gemeinde Altwarp ergibt sich eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit. Der Haushaltsausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes wird im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht und kann innerhalb des im Haushaltssicherungskonzeptes angegebenen Zeitraum nicht dargestellt werden.

Gemäß § 17a Abs. 2 hat die Gemeinde unverzüglich alle notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind. Dabei sind die Notwendigkeit und der Umfang der Aufwendungen und Auszahlungen im pflichtigen und freiwilligen Bereich sowie die Möglichkeit zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen zu prüfen.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nach § 17a Abs. 2 nur zulässig, soweit die Folgekosten der geplanten Investitionsmaßnahmen die Erreichung des Haushaltsausgleichs zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht gefährden oder die geplanten Investitionen zur Sicherung der pflichtigen Aufgabenerfüllung notwendig sind oder der Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit dienen oder ihr zumindest nicht entgegenstehen.

## 10. Haushaltssolidierungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2010 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes immer noch gegeben ist.

## 11. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Der Haushalt der Gemeinde Altwarp weist im Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr und in den Folgejahren ein negatives Jahresergebnis aus. Auch der Ausgleich des Finanzhaushaltes ist nicht möglich. Der Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird sich voraussichtlich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 411.705 EUR belaufen.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum								
lfd. Nr.	Gemeinde Altwarp		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2018	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2019	Ansätze des Haushalts- jahres 2020	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2021	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2022	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2023
			1	2	3	4	5	6
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO- Doppik)	509.726	231.181	29.738	-268.005	-308.805	-366.455
2 <sup>2</sup>	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		0	0	0	0	0
3	=	<b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	509.726	231.181	29.738	-268.005	-308.805	-366.455
4		Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	142.471	80.250	-110.150	-265.250	-334.950	-421.500
5	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungs- vorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7						
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-60.165	-188.300	-152.900	-67.500	-84.250	-71.850
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.055	-2.100	-2.200	-2.200	-2.300	-2.300
8 <sup>3</sup>	+	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	80.250	-110.150	-265.250	-334.950	-421.500	-495.650
9		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	366.004	149.680	139.480	-2.320	26.580	55.480
10	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungs- vorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7						
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-216.324	-10.200	-61.800	28.900	28.900	28.900
11a		Saldo der Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren			-80.000			
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0		0	0	0
13	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	149.680	139.480	-2.320	26.580	55.480	84.380

14		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	1252	1252	409	-434	-434	-434
15	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	0	-843	-843	0	0	0
16	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	1252	409	-434	-434	-434	-434
17 <sup>4</sup>	=	<b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	231.181	29.738	-268.005	-308.805	-366.455	-411.705
<b>Kontrollrechnung:</b>								
18		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)	231.181	29.738	-268.005	-308.805	-366.455	-411.705
19	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)		0	0	0	0	0
20	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	231.181	29.738	-268.005	-308.805	-366.455	-411.705

<sup>1</sup> Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.  
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

<sup>2</sup> Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus.  
Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten.  
Der auszuweisende Betrag für das Haushaltsjahr (Spalte 3) entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.

<sup>3</sup> Der Betrag entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

<sup>4</sup> Summe der Zeilen 8, 13 und 16

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	179.365,04	170.900	166.900	166.900	166.600	166.600	166.600
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.752,83	263.200	348.400	345.300	343.100	341.000	330.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.911,50	118.600	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.481,07	20.100	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.751,36	27.600	35.300	22.500	22.500	22.500	22.500
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2.801,37	0	0	0	0	0	0
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.538,56	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
10	+ Sonstige laufende Erträge	32.303,59	24.200	24.700	24.700	24.700	24.700	24.700
11	Summe 1 bis 10 Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	577.905,32	635.700	713.900	698.000	695.500	693.400	683.000
12	- Personalaufwendungen	120.772,20	160.700	177.900	182.200	182.700	183.400	168.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.216,62	186.800	215.800	122.100	136.600	121.500	120.500
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	193.248,21	154.400	87.200	98.900	98.400	97.200	96.000
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	308.060,98	337.600	359.800	348.800	348.300	348.300	348.300
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	34.018,96	40.000	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	459,28	300	400	400	300	300	200
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	67.229,54	37.900	39.900	39.000	38.850	38.750	38.750
21	Summe 12 bis 20 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	814.005,79	917.700	927.700	838.100	851.850	836.150	819.350
22	Saldo von 11 und 21 Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-236.100,47	-282.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
25	Saldo 22,23,24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-236.100,47	-282.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350
26	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	179,19	0	0	0	0	0	0
27	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	7.572,52	8.000	0	0	0	0	0
31	Saldo 25 - 30	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummern 26 und 28)	-228.707,14	-274.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350
32	nachrichtlich:	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-521.258,25	-749.965	-1.023.965	-1.237.765	-1.377.865	-1.534.215	-1.676.965
33	Summe 31 und 32	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 31 und 32)	-749.965,39	-1.023.965	-1.237.765	-1.377.865	-1.534.215	-1.676.965	-1.813.315

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	179.365,04	170.900	166.900	166.900	166.600	166.600	166.600
	40110000 Grundsteuer A	1.365,68	1.700	800	800	800	800	800
	40120000 Grundsteuer B	46.626,32	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	304,68	300	300	300	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	15.806,20	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	88.522,69	87.200	96.700	96.700	96.700	96.700	96.700
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.463,15	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	40320000 Hundesteuer	1.350,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	40340000 Zweitwohnungssteuer	8.351,88	8.400	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	40521000 Familienleistungsausgleich	14.574,43	15.700	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.752,83	263.200	348.400	345.300	343.100	341.000	330.600
	41111000 Schlüsselzuweisung	187.491,86	200.000	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.500	20.500	19.400	17.200	15.100	4.800
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.322,45	0	2.000	0	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.938,52	49.700	23.400	23.400	23.400	23.400	23.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.911,50	118.600	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	360,00	500	400	400	400	400	400
	43228000 Parkgebühren	6.680,68	6.900	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	43229100 Hafenbenutzungsgebühren	5.753,56	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	43229200 Standgebühren Wohnmobile	68.146,72	83.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	43229300 Toilettengebühren	4.197,47	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43229400 Liegegebühren Sport- und Fischerboote	2.460,64	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	43290000 Sonstige Entgelte, Kostenerstattungen	1.163,75	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.873,66	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	5.275,02	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.481,07	20.100	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
	44110000 Mieten und Pachten	4.512,13	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	44110001 Mieten Kommunale Wohnungen	2.161,92	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	4.339,42	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	44110007 Nutzungsgebühren Multiples Haus	675,00	600	600	600	600	600	600
	44110011 Mieten Objekt 1	263,00	700	100	100	100	100	100
	44110012 Mieten Objekt 2	6.216,48	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	44110013 Mieten Objekt 3	1.043,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.270,00	1.000	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.751,36	27.600	35.300	22.500	22.500	22.500	22.500
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.358,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	12.800	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.628,92	8.400	200	200	200	200	200
	44290001 Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 1	10.634,66	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	44290002 Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 2	714,60	700	700	700	700	700	700
	44290003 Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 3	3.609,97	3.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	44290004 Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 4	58,13	0	0	0	0	0	0
	44290005 Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	1.747,08	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
07	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	2.801,37	0	0	0	0	0	0
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
	45130000 Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	2.801,37	0	0	0	0	0	0
09	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.538,56	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	11.270,56	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	268,00	100	100	100	100	100	100
10	+ Sonstige laufende Erträge	32.303,59	24.200	24.700	24.700	24.700	24.700	24.700
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.534,42	0	0	0	0	0	0
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	1.999,00	0	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	12.399,56	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	2.859,25	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	46320001 Erstattung Umsatzsteuer (ohne PK)	9.336,90	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	46320002 Erstattung Umsatzsteuer vom Finanzamt	867,37	0	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	127,90	0	0	0	0	0	0
	46621000 bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	179,19	0	0	0	0	0	0
11	Summe 1 bis 10 Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	577.905,32	635.700	713.900	698.000	695.500	693.400	683.000



**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
12	- Personalaufwendungen	120.772,20	160.700	177.900	182.200	182.700	183.400	168.900
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	6.552,00	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	3.460,00	3.800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	1.350,00	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	86.284,74	112.700	120.700	122.350	122.350	122.350	111.850
50291000	Dienstbezüge Sonstige	1.227,00	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	3.297,70	6.500	6.700	7.150	7.150	7.150	6.150
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	18.234,76	24.300	29.500	31.700	32.200	32.900	29.900
50420001	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	0,00	1.200	0	0	0	0	0
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	366,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.216,62	186.800	215.800	122.100	136.600	121.500	120.500
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	14.007,58	17.800	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
52210000	Aufwendungen für Abfall	2.346,91	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52220000	Aufwendungen für Abwasser	2.143,75	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52240000	Aufwendungen für Gas	2.033,57	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52260000	Aufwendungen für Strom	16.040,87	17.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
52270000	Aufwendungen für Wasser	1.231,60	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.801,52	28.500	23.500	13.000	12.500	12.500	11.500
52310100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	251,09	5.500	0	0	0	0	0
52310200	Unterhaltung Objekt 2	0,00	1.000	0	0	0	0	0
52310300	Unterhaltung Objekt 3	0,00	1.000	0	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.564,74	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52320100	Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.508,23	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52320200	Bewirtschaftung Objekt 1	655,00	4.500	0	0	0	0	0
52320201	Bewirtschaftungskosten Objekt 1 nicht umlagefähig	0,00	300	0	0	0	0	0
52320300	Bewirtschaftung Objekt 2	575,00	3.500	0	0	0	0	0
52320301	Bewirtschaftung Objekt 2 nicht umlagefähig	0,00	100	0	0	0	0	0
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.880,18	14.000	17.600	6.800	6.800	6.800	6.800
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	855,03	0	0	0	0	0	0
52339000	Unterhaltung Sonstiges Infrastrukturvermögen	4.391,72	45.000	80.000	10.000	25.000	10.000	10.000
52339004	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Infrastrukturvermögen	1.400,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	13.456,24	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	476,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.900,10	11.000	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	4.697,49	4.500	5.200	5.200	5.200	5.100	5.100
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	0,00	0	2.400	0	0	0	0
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	193.248,21	154.400	87.200	98.900	98.400	97.200	96.000
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	1.413,24	1.500	1.500	1.500	1.300	700	700
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	869,43	900	900	900	900	900	900
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	3.049,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	4.835,68	8.800	5.000	5.000	5.000	5.000	4.500
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	60.818,43	57.600	28.200	58.200	58.200	58.200	58.200
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	27.072,72	65.300	27.200	9.100	9.100	9.100	9.000
	53720000 Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	157,80	200	200	200	200	200	200
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	88.450,09	13.900	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	344,14	400	400	400	400	300	200
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.667,83	200	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.703,89	1.100	2.000	1.900	1.700	1.300	800
	53850200 Abschreibungen auf geringwertige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	700	0	0	0	0	0
	53852000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	865,96	700	300	200	100	0	0
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	308.060,98	337.600	359.800	348.800	348.300	348.300	348.300
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	24.985,87	36.500	38.900	38.900	38.900	38.900	38.900
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	500,00	300	300	300	300	300	300
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	9.300,68	12.200	22.700	11.700	11.200	11.200	11.200
	54310000 Gewerbesteuerumlage	846,13	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	175.497,87	175.000	189.700	189.700	189.700	189.700	189.700

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	95.258,48	110.600	104.300	104.300	104.300	104.300	104.300
	54422001 Wohnungsumalge an das Amt Objekt 1	248,15	300	600	600	600	600	600
	54422002 Wohnungsumalge an das Amt Objekt 2	248,15	300	300	300	300	300	300
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	1.175,65	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	34.018,96	40.000	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	0,00	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	55950000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an private Unternehmen	34.018,96	38.500	0	0	0	0	0
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	459,28	300	400	400	300	300	200
	57512000 Zinsaufwendungen an Sparkassen	175,90	0	100	100	100	100	100
	57519002 Zinsaufwendungen Kredit 2 an sonstige inländische Kreditinstitute	237,38	200	200	200	100	100	0
	57920000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	46,00	100	100	100	100	100	100
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	67.229,54	37.900	39.900	39.000	38.850	38.750	38.750
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	518,39	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56131000 Fahrtkostenerstattung	237,35	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	9.063,57	5.300	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	129,94	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	124,62	200	100	100	100	100	100
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	701,72	0	1.200	1.200	0	0	0
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	5.698,18	0	0	0	0	0	0
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.106,80	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.340,13	1.400	3.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	56341000 Fernmeldegebühren	701,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	994,50	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400	400
	56411000 Gebäudeversicherungen	2.508,65	2.300	3.100	3.150	3.150	3.150	3.150
	56411011 Versicherungen Objekt 1	292,67	400	500	500	500	500	500
	56411012 Versicherungen Objekt 2	0,00	500	0	0	0	0	0
	56412000 Kfz-Versicherungen	899,68	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	392,96	500	500	550	600	600	600
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.499,58	3.000	2.300	2.300	2.300	2.200	2.200

**Ergebnishaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	23.533,80	0	0	0	0	0	0
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	304,68	300	400	400	400	400	400
	56890000 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen (MwSt)	13.291,55	6.000	7.500	7.500	8.000	8.000	8.000
	56890001 Umsatzsteuer an das Finanzamt	1.775,51	5.500	6.000	6.000	6.500	6.500	6.500
	56920000 Verfügungsmittel	918,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56930000 Repräsentationen	195,86	300	300	300	300	300	300
21	Summe 12 bis 20 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	814.005,79	917.700	927.700	838.100	851.850	836.150	819.350
22	Saldo von 11 und 21 Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-236.100,47	-282.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350
25	Saldo 22,23,24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-236.100,47	-282.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	179,19	0	0	0	0	0	0
	59210000 Einstellung in die allgemeine Kapitalrücklage	179,19	0	0	0	0	0	0
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	7.572,52	8.000	0	0	0	0	0
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	7.572,52	0	0	0	0	0	0
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
31	Saldo 25 - 30 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummer 27, 29 und 30, abzüglich Nummern 26 und 28)	-228.707,14	-274.000	-213.800	-140.100	-156.350	-142.750	-136.350
32	nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-521.258,25	-749.965	-1.023.965	-1.237.765	-1.377.865	-1.534.215	-1.676.965
33	Summe 31 und 32 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 31 und 32)	-749.965,39	-1.023.965	-1.237.765	-1.377.865	-1.534.215	-1.676.965	-1.813.315

# Produkt

**11.40.20**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Produktbereich: Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Produktgruppe: Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.20</b>	Liegenschaften

**Teilhaushalt**

30 02 Liegenschaften, Gebäudebewirtschaftung

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

Verwaltung des gemeindlichen Grundvermögens an bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Bewirtschaftung des Amtsgebäudes in Ueckermünde.  
Bearbeitung von Miet-, Pacht-, Kauf- und Tauschverträgen.

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern/Intern

**Produkt****11.40.20**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Produktbereich: Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Produktgruppe: Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.20</b>	Liegenschaften

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020	2021
		in EUR			
<b><u>ERTRAG</u></b>					
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	712,09	700	700	700
44110000	Mieten und Pachten	4.137,63	4.000	4.000	4.000
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	2.161,92	2.200	2.200	2.200
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	4.339,42	4.200	4.500	4.500
44110011	Mieten Objekt 1	263,00	100	100	100
44110012	Mieten Objekt 2	6.216,48	6.200	6.200	6.200
44110013	Mieten Objekt 3	1.043,12	1.000	1.000	1.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	150,76	2.000	200	200
44290003	Kostenerstattungen von Sonstigen für Objekt 3	3.609,97	3.000	3.600	3.600
44290004	Kostenerstattungen von Sonstigen für Objekt 4	58,13	0	0	0
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	1.747,08	1.700	1.700	1.700
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	2.801,37	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.534,42	0	0	0
Gesamtertrag		31.775,39	25.100	24.200	24.200
<b><u>AUFWAND</u></b>					
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	732,03	0	500	500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.197,52	17.000	3.000	3.000
52310100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61,55	5.500	0	0
52310200	Unterhaltung Objekt 2	0,00	1.000	0	0
52310300	Unterhaltung Objekt 3	0,00	1.000	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.564,74	0	10.000	10.000
52320200	Bewirtschaftung Objekt 1	655,00	4.500	0	0
52320201	Bewirtschaftungskosten Objekt 1 nicht umlagefähig	0,00	300	0	0
52320300	Bewirtschaftung Objekt 2	575,00	3.500	0	0

**Produkt****11.40.20**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Produktbereich: Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Produktgruppe: Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.20</b>	Liegenschaften

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020	2021
		in EUR			
<b><u>A U F W A N D</u></b>					
52320301	Bewirtschaftung Objekt 2 nicht umlagefähig	0,00	100	0	0
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	1.413,24	1.500	1.500	1.500
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.053,70	1.100	1.100	1.100
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	18,96	100	0	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	14,73	0	0	0
54422001	Wohnungsumalge an das Amt Objekt 1	248,15	300	600	600
54422002	Wohnungsumalge an das Amt Objekt 2	248,15	300	300	300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	124,62	200	100	100
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	463,40	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	634,45	200	700	750
56411012	Versicherungen Objekt 2	0,00	500	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	304,68	300	400	400
57519002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an sonstige inländische Kreditinstitute	237,38	200	200	200
Gesamtaufwand		18.547,30	38.600	19.400	19.450
Überdeckung des Produktes:		13.228,09	-13.500	4.800	4.750
Deckungsgrad des Produktes:		171,32 %	65,03 %	124,74 %	124,42 %

# Produkt

**11.40.30**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Produktbereich: Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Produktgruppe: Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.30</b>	Bauhof

**Teilhaushalt**

30 01 Badeanstalten, Gemeindestraßen, Gemeindearbeiter, Wege und Plätze (u. a. Spielplätze), Straßenbeleuchtung Märktelanungen

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Pflege von öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie von öffentlichen Gebäuden und unbebauten Grundstücken
- laufende Sichtreinigung der Gemeinde sowie Beräumungs- und Entsorgungsarbeiten
- Leistungsabstimmung mit ABM, AGH, SAM u.a. Maßnahmen
- Müllgebühren; Entgelt für Reinigung Stellplätze

**Art der Aufgabe:** Pflichtig  
**Produktart:** Sonstiges

**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde  
Besucher und Gäste  
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde



**Produkt****11.40.30**

<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Produktbereich: Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.40</b>	Produktgruppe: Zentrale Dienste
<b>Produkt</b>	<b>11.40.30</b>	Bauhof

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>41441000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	13.500	20.500	19.400
<b>43290000</b>	Sonstige Entgelte, Kostenerstattungen	396,75	0	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>396,75</b>	<b>13.500</b>	<b>20.500</b>	<b>19.400</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>50221000</b>	Dienstbezüge Arbeitnehmer	50.004,50	78.500	85.000	85.000
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.948,16	5.000	5.000	5.300
<b>50420000</b>	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.457,12	15.800	20.000	21.500
<b>52350100</b>	Unterhaltung von Fahrzeugen	6.960,93	5.000	15.000	15.000
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	941,97	3.500	3.000	3.000
<b>52380001</b>	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	1.000	1.000
<b>53810000</b>	Abschreibungen auf Fahrzeuge	386,80	400	3.400	3.400
<b>56150000</b>	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	300	400	400
<b>56412000</b>	Kfz-Versicherungen	131,38	200	200	200
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>70.830,86</b>	<b>108.700</b>	<b>133.000</b>	<b>134.800</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-70.434,11</b>	<b>-95.200</b>	<b>-112.500</b>	<b>-115.400</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>0,56 %</b>	<b>12,42 %</b>	<b>15,41 %</b>	<b>14,39 %</b>

# Produkt

**12.60.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.60</b>	Produktgruppe: Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>12.60.10</b>	Feuerwehr

**Teilhaushalt**

30 04      Feuerwehr

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Brände und deren Gefahren bekämpfen, Sachwerte erhalten
- Bekämpfung von Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Brandschutzausbildung
- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen und Brand- und Explosionsgefahr
- Überwachung pyrotechnischer Artikel
- Ausrüstung für die Feuerwehr

**Art der Aufgabe:**      Pflichtig**Produktart:**      Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

**Produkt****12.60.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.60</b>	Produktgruppe: Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>12.60.10</b>	Feuerwehr

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>41510000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	44,17	0	100	100
<b>46113000</b>	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	1.999,00	0	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>2.043,17</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>50190000</b>	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	1.350,00	2.200	2.000	2.000
<b>52200000</b>	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	2.391,70	2.500	5.000	5.000
<b>52310000</b>	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.385,15	3.000	2.000	2.000
<b>52310100</b>	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	189,54	0	0	0
<b>52350100</b>	Unterhaltung von Fahrzeugen	5.007,84	3.000	3.000	3.000
<b>52360000</b>	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	476,00	1.000	1.500	1.500
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.334,81	3.000	1.000	1.000
<b>52380001</b>	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	3.518,57	2.500	1.500	1.500
<b>53490000</b>	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	456,75	500	500	500
<b>53590000</b>	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.543,69	1.100	2.100	2.100
<b>53810000</b>	Abschreibungen auf Fahrzeuge	88.063,29	13.500	9.500	9.500
<b>53820000</b>	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	325,18	300	400	400
<b>53850100</b>	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,16	0	400	400
<b>54190000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	197,20	300	300	300
<b>54422000</b>	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	560,42	600	0	0
<b>56120000</b>	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	518,39	2.000	2.000	2.000
<b>56131000</b>	Fahrtkostenerstattung	174,60	500	0	0
<b>56150000</b>	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	9.063,57	5.000	2.000	2.000

**Produkt****12.60.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>12</b>	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	<b>12.60</b>	Produktgruppe: Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>12.60.10</b>	Feuerwehr

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020	2021
		in EUR			
<b><u>A U F W A N D</u></b>					
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	129,94	800	1.000	1.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	47,72	200	300	300
56411000	Gebäudeversicherungen	579,19	600	700	700
56412000	Kfz-Versicherungen	168,84	300	500	500
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.153,14	2.500	2.000	2.000
56930000	Repräsentationen	195,86	300	300	300
Gesamtaufwand		120.894,55	45.700	38.000	38.000
Unterdeckung des Produktes:		-118.851,38	-45.700	-37.900	-37.900
Deckungsgrad des Produktes:		1,69 %	0,00 %	0,26 %	0,26 %

# Produkt

**28.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>28</b>	Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>28.10</b>	Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	<b>28.10.10</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Teilhaushalt**

10 03 Kultur und Sport, Vereine, Heimatpflege, Kinder- und Jugendförderung

**verantwortlich**

Schwibbe, Bianca

**Beschreibung**

- Bereitstellung und Betrieb der Heimatstube
- Förderung von Vereinen und Kulturveranstaltungen
- Zuschuss für die Musikschule
- Öffentlichkeitsarbeit
- Seniorenarbeit
- Chroniken
- Dorffeste

**Art der Aufgabe:** Freiwillig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen  
Einwohner und Bürger der Gemeinde  
Besucher und Gäste  
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

**Produkt****28.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>28</b>	Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	<b>28.10</b>	Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	<b>28.10.10</b>	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>44160000</b>	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.270,00	1.000	0	0
<b>44259000</b>	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	12.800	0
<b>44290000</b>	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	526,50	0	0	0
<b>46290000</b>	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	150,00	1.000	1.500	1.500
<b>Gesamtertrag</b>		<b>1.946,50</b>	<b>2.000</b>	<b>14.300</b>	<b>1.500</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>52200000</b>	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	300	300	300
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6,98	0	0	0
<b>54159000</b>	an den sonstigen privaten Bereich	500,00	300	300	300
<b>54190000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	7.675,98	9.500	17.000	6.000
<b>56300000</b>	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	100	100
<b>56390000</b>	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	400	400	400
<b>56411011</b>	Versicherungen Objekt 1	126,90	200	200	200
<b>56420000</b>	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	76,00	100	100	100
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>8.385,86</b>	<b>10.800</b>	<b>18.400</b>	<b>7.400</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-6.439,36</b>	<b>-8.800</b>	<b>-4.100</b>	<b>-5.900</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>23,21 %</b>	<b>18,52 %</b>	<b>77,72 %</b>	<b>20,27 %</b>

**Produkt****33.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>33</b>	Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	<b>33.10</b>	Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
<b>Produkt</b>	<b>33.10.10</b>	Wohlfahrtspflege (Senioren, Schuldnerberatung)

**Teilhaushalt**

10 03 Kultur und Sport, Vereine, Heimatpflege, Kinder- und Jugendförderung

**verantwortlich**

Schwibbe, Bianca

**Beschreibung**

Förderung der Wohlfahrtspflege

**Art der Aufgabe:** Freiwillig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b>A U F W A N D</b>					
<b>54190000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.427,50	2.000	2.000	2.000
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>1.427,50</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-1.427,50</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

**Produkt****51.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>51</b>	Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	<b>51.10</b>	Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>51.10.10</b>	Bauleit- und Verkehrsplanung

**Teilhaushalt**

30 01 Badeanstalten, Gemeindestraßen, Gemeindearbeiter, Wege und Plätze (u. a. Spielplätze), Straßenbeleuchtung Märktelanungen

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Leitbilder der Entwicklungsplanung
- Dorferneuerung

**Art der Aufgabe:** Pflichtig  
**Produktart:** Sonstiges

**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde  
 Besucher und Gäste  
 Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
		in EUR			
<b><u>A U F W A N D</u></b>					
<b>56255000</b>	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	5.698,18	0	0	0
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>5.698,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Überdeckung des Produktes:</b>	<b>-5.698,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Produkt****54.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.10</b>	Produktgruppe: Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.10.10</b>	Straßen, Wege und Plätze

**Teilhaushalt**

30 01 Badeanstalten, Gemeindestraßen, Gemeindearbeiter, Wege und Plätze (u. a. Spielplätze), Straßenbeleuchtung Märktelanungen

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Baulastträger von Gemeindestraßen sowie Gehwegen, Parkständen, Grünflächen (in Landesstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrt)
- Unterhaltung und Instandsetzung von Straßen und Wartehallen, Wegen und Plätzen (u. a. Spielplätze)
- Instandhaltung, Wartung der Straßenbeleuchtungsanlagen
- Aufstellung und Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen
- Verkehrssicherungsmaßnahmen
- Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Verkehr, einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße
- Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten
- Straßenreinigung und -winterdienst
- Baumschnitt

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Verkehrsteilnehmer  
 Einwohner und Bürger der Gemeinde  
 Besucher und Gäste  
 Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

**Produkt****54.10.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.10</b>	Produktgruppe: Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>54.10.10</b>	Straßen, Wege und Plätze

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020	2021
		in EUR			
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>41510000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.859,99	19.600	19.200	19.200
<b>43710000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.873,66	2.800	2.900	2.900
<b>44290000</b>	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	66,26	400	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>24.799,91</b>	<b>22.800</b>	<b>22.100</b>	<b>22.100</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>52200000</b>	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	5.055,00	4.500	4.500	4.500
<b>52330000</b>	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.880,18	14.000	17.600	6.800
<b>52338000</b>	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	855,03	0	0	0
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	552,63	2.500	2.000	2.000
<b>53580000</b>	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	60.818,43	57.600	28.200	58.200
<b>53590000</b>	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	613,75	600	0	0
<b>54143000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	500	0	0
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>69.775,02</b>	<b>79.700</b>	<b>52.300</b>	<b>71.500</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-44.975,11</b>	<b>-56.900</b>	<b>-30.200</b>	<b>-49.400</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>35,54 %</b>	<b>28,61 %</b>	<b>42,26 %</b>	<b>30,91 %</b>

# Produkt

**54.80.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.80</b>	Produktgruppe: Häfen
<b>Produkt</b>	<b>54.80.10</b>	Hafenbetrieb

**Teilhaushalt**

30 03 Friedhöfe, Tourismus, Fremdenverkehr, Hafenbetrieb

**verantwortlich**

Langner, Dirk

**Beschreibung**

Bewirtschaftung des Altwarper Hafenbetriebs

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Hafennutzer

**Produkt****54.80.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.80</b>	Produktgruppe: Häfen
<b>Produkt</b>	<b>54.80.10</b>	Hafenbetrieb

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>41510000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	26.000	0	0
<b>43228000</b>	Parkgebühren	6.680,68	6.900	6.000	6.000
<b>43229100</b>	Hafenbenutzungsgebühren	5.753,56	8.000	8.000	8.000
<b>43229200</b>	Standgebühren Wohnmobile	68.146,72	83.000	80.000	80.000
<b>43229300</b>	Toilettengebühren	4.197,47	4.000	2.000	2.000
<b>43229400</b>	Liegegebühren Sport- und Fischerboote	2.460,64	8.000	4.000	4.000
<b>44110011</b>	Mieten Objekt 1	0,00	600	0	0
<b>44290000</b>	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	177,24	5.000	0	0
<b>44290001</b>	Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 1	10.634,66	12.500	15.000	15.000
<b>46320001</b>	Erstattung Umsatzsteuer (ohne PK)	9.336,90	9.000	9.000	9.000
<b>46320002</b>	Erstattung Umsatzsteuer vom Finanzamt	867,37	0	0	0
<b>Gesamtertrag</b>		<b>108.255,24</b>	<b>163.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>50221000</b>	Dienstbezüge Arbeitnehmer	33.641,33	30.600	32.000	33.500
<b>50320000</b>	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.198,67	1.100	1.300	1.400
<b>50420000</b>	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.900,40	6.900	7.500	8.000
<b>52210000</b>	Aufwendungen für Abfall	2.346,91	3.000	3.000	3.000
<b>52220000</b>	Aufwendungen für Abwasser	2.143,75	3.500	2.000	2.000
<b>52240000</b>	Aufwendungen für Gas	2.033,57	2.000	1.500	1.500
<b>52260000</b>	Aufwendungen für Strom	16.040,87	17.000	14.000	14.000
<b>52270000</b>	Aufwendungen für Wasser	1.231,60	1.800	1.500	1.500
<b>52320100</b>	Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.508,23	1.800	1.500	1.500
<b>52339000</b>	Unterhaltung Sonstiges Infrastrukturvermögen	4.391,72	45.000	80.000	10.000
<b>52339004</b>	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Infrastrukturvermögen	1.400,00	10.000	5.000	5.000

**Produkt****54.80.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>54</b>	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	<b>54.80</b>	Produktgruppe: Häfen
<b>Produkt</b>	<b>54.80.10</b>	Hafenbetrieb

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>A U F W A N D</u></b>					
<b>52350100</b>	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.487,47	2.000	2.000	2.000
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.013,78	1.500	1.000	1.000
<b>52380001</b>	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	1.178,92	1.500	1.500	1.500
<b>53590000</b>	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	24.915,28	63.600	25.100	7.000
<b>53830000</b>	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	793,87	200	800	800
<b>53850100</b>	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	694,54	200	800	800
<b>53852000</b>	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	865,96	700	300	200
<b>54190000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	0	3.000	3.000
<b>54422000</b>	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	6.757,47	6.900	6.900	6.900
<b>56131000</b>	Fahrtkostenerstattung	0,00	200	300	300
<b>56259000</b>	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.643,40	1.700	1.700	1.700
<b>56341000</b>	Fernmeldegebühren	701,00	1.000	1.000	1.000
<b>56360000</b>	Öffentlichkeitsarbeit	994,50	1.500	1.000	1.000
<b>56411000</b>	Gebäudeversicherungen	268,63	400	400	400
<b>56412000</b>	Kfz-Versicherungen	599,46	800	600	600
<b>56512000</b>	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	23.533,80	0	0	0
<b>56890000</b>	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen (MwSt)	13.291,55	6.000	7.500	7.500
<b>56890001</b>	Umsatzsteuer an das Finanzamt	1.775,51	5.500	6.000	6.000
<b>57512000</b>	Zinsaufwendungen an Sparkassen	175,90	0	100	100
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>153.528,09</b>	<b>216.400</b>	<b>209.300</b>	<b>123.200</b>
<b>Unter- / Überdeckung des Produktes:</b>		<b>-45.272,85</b>	<b>-53.400</b>	<b>-85.300</b>	<b>800</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>70,51 %</b>	<b>75,32 %</b>	<b>59,25 %</b>	<b>100,65 %</b>

**Produkt****55.20.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.20</b>	Produktgruppe: Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
<b>Produkt</b>	<b>55.20.10</b>	Wasser- und Bodenverband

**Teilhaushalt**

10 01 Gemeindeorgane und Verwaltung

**verantwortlich**

Schwibbe, Bianca

**Beschreibung**

Das Produkt umfasst die Beitragsleistungen an den Wasser- und Bodenverband sowie die Umlegung der Beiträge und Umlagen des Verbandes auf die Gebührenpflichtigen.

**Auftragsgrundlage**

Gesetz über die Bildung von Gewässerunterhaltungsverbänden, Satzung des Wasser- und Bodenverbandes "Uecker-Haffküste", Kommunalabgabengesetz M-V, Satzung der Gemeinde zur Deckung der Beiträge des Wasser- und Bodenverbandes

**Art der Aufgabe:** Pflichtig

**Produktart:** Extern

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
		in EUR			
<u>A U F W A N D</u>					
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	1.175,65	1.200	1.500	1.500
Gesamtaufwand		1.175,65	1.200	1.500	1.500
Unterdeckung des Produktes:		-1.175,65	-1.200	-1.500	-1.500
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %

# Produkt

**55.30.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.30</b>	Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>55.30.10</b>	Friedhöfe

**Teilhaushalt**

30 03 Friedhöfe, Tourismus, Fremdenverkehr, Hafenbetrieb

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Betreuung des Ehrenfriedhofes
- Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feierhalle

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde  
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

**Produkt****55.30.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>55</b>	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	<b>55.30</b>	Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>55.30.10</b>	Friedhöfe

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2018	2019	2020	2021
		in EUR			
<b><u>ERTRAG</u></b>					
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.170,44	1.200	1.200	1.200
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	360,00	500	400	400
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	5.275,02	4.000	4.000	4.000
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.358,00	1.300	1.300	1.300
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	28,26	0	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>8.191,72</b>	<b>7.000</b>	<b>6.900</b>	<b>6.900</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.638,91	3.600	3.700	3.850
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	106,11	300	300	350
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	517,72	900	1.000	1.200
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.761,42	2.100	2.100	2.100
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.865,61	4.500	10.000	3.500
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	3.325,23	3.400	3.400	3.400
53720000	Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	157,80	200	200	200
53850200	Abschreibungen auf geringwertige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	700	0	0
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.500	1.700	1.700
56411000	Gebäudeversicherungen	779,27	800	900	900
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	93,75	100	100	100
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>12.245,82</b>	<b>18.100</b>	<b>23.400</b>	<b>17.300</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-4.054,10</b>	<b>-11.100</b>	<b>-16.500</b>	<b>-10.400</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>66,89 %</b>	<b>38,67 %</b>	<b>29,49 %</b>	<b>39,88 %</b>



# Produkt

**57.30.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.10</b>	Gemeindesaal

**Teilhaushalt**

10 01 Gemeindeorgane und Verwaltung

**verantwortlich**

Schwibbe, Bianca

**Beschreibung**

Bewirtschaftung des Gemeindesaales

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

**Produkt****57.30.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.10</b>	Gemeindesaal

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>43290000</b>	Sonstige Entgelte, Kostenerstattungen	767,00	1.400	1.400	1.400
<b>44290000</b>	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	79,69	0	0	0
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>846,69</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>52200000</b>	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	2.334,66	3.500	3.000	3.000
<b>52310000</b>	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	149,75	1.000	3.000	1.500
<b>53440000</b>	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	869,43	900	900	900
<b>56411000</b>	Gebäudeversicherungen	247,11	300	400	400
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>3.600,95</b>	<b>5.700</b>	<b>7.300</b>	<b>5.800</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-2.754,26</b>	<b>-4.300</b>	<b>-5.900</b>	<b>-4.400</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>23,51 %</b>	<b>24,56 %</b>	<b>19,18 %</b>	<b>24,14 %</b>

# Produkt

**57.30.20**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.20</b>	Bauhof, ABM

**Teilhaushalt**

30 01 Badeanstalten, Gemeindestraßen, Gemeindearbeiter, Wege und Plätze (u. a. Spielplätze), Straßenbeleuchtung Märktelanungen

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

- Pflege von öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie von öffentlichen Gebäuden und unbebauten Grundstücken
- laufende Sichtreinigung der Gemeinde sowie Beräumungs- und Entsorgungsarbeiten
- Leistungsabstimmung mit ABM, AGH, SAM u.a. Maßnahmen
- Müllgebühren; Entgelt für Reinigung Stellplätze

**Art der Aufgabe:** Pflichtig  
**Produktart:** Sonstiges

**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde  
Besucher und Gäste  
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

# Produkt

**57.30.30**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.30</b>	Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde

**Teilhaushalt**

30 02 Liegenschaften, Gebäudebewirtschaftung

**verantwortlich**

Köhn, Annegret

**Beschreibung**

Verwaltung und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Gebäude und Grundstücke: Gebäude Sandweg 122 mit Gemeindeverwaltung und Kommunale Wohnung; Kita-Gebäude

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Mieter und Pächter von Grundstücken/Wohnungen u.ä. in Verwaltung der Gemeinde

**Produkt****57.30.30**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.30</b>	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>57.30.30</b>	Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
in EUR					
<b><u>ERTRAG</u></b>					
<b>41510000</b>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.151,83	2.200	2.200	2.200
<b>44110000</b>	Mieten und Pachten	374,50	200	200	200
<b>44110007</b>	Nutzungsgebühren Multiples Haus	675,00	600	600	600
<b>44290002</b>	Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 2	714,60	700	700	700
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>3.915,93</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>
<b><u>AUFWAND</u></b>					
<b>52200000</b>	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	2.800	2.000	2.000
<b>52310000</b>	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	1.000
<b>52380000</b>	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	49,93	0	0	0
<b>52380001</b>	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	200	200
<b>53470000</b>	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	3.049,00	3.100	3.100	3.100
<b>53830000</b>	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	2.401,38	0	4.200	4.200
<b>53850100</b>	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	722,26	800	800	700
<b>56411011</b>	Versicherungen Objekt 1	165,77	200	300	300
	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>6.388,34</b>	<b>7.900</b>	<b>11.600</b>	<b>11.500</b>
	<b>Unterdeckung des Produktes:</b>	<b>-2.472,41</b>	<b>-4.200</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.800</b>
	<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>	<b>61,30 %</b>	<b>46,84 %</b>	<b>31,90 %</b>	<b>32,17 %</b>

**Produkt****57.50.10**

<b>Produktbereich</b>	<b>57</b>	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	<b>57.50</b>	Produktgruppe: Tourismus
<b>Produkt</b>	<b>57.50.10</b>	Tourismus, Fremdenverkehr

**Teilhaushalt**

30 03 Friedhöfe, Tourismus, Fremdenverkehr, Hafenbetrieb

**verantwortlich**

Fleck, Kathleen

**Beschreibung**

Förderung Tourismus / Fremdenverkehrsverein

**Art der Aufgabe:** Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
		in EUR			
<b><u>A U F W A N D</u></b>					
<b>54190000</b>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	400	400	400
<b>56300000</b>	Geschäftsaufwendungen	654,83	0	800	800
<b>56360000</b>	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500	500	500
<b>56420000</b>	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	176,69	300	100	100
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>831,52</b>	<b>1.200</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
<b>Unterdeckung des Produktes:</b>		<b>-831,52</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
<b>Deckungsgrad des Produktes:</b>		<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

**Finanzhaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	176.236,77	170.900	166.900	166.900	166.600	166.600	166.600
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	188.814,31	211.800	325.000	321.900	319.700	317.600	307.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	89.330,16	116.800	105.800	105.800	105.800	105.800	105.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.482,89	20.100	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.851,18	27.600	35.300	22.500	22.500	22.500	22.500
08	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.538,56	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
09	+ Sonstige laufende Einzahlungen	26.073,05	24.200	24.700	24.700	24.700	24.700	24.700
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>535.326,92</b>	<b>582.500</b>	<b>687.600</b>	<b>671.700</b>	<b>669.200</b>	<b>667.100</b>	<b>656.800</b>
11	- Personalauszahlungen	120.733,38	160.700	177.900	182.200	182.700	183.400	168.900
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.991,69	186.800	215.800	122.100	136.600	121.500	120.500
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	307.858,69	345.100	359.800	348.800	348.300	348.300	348.300
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	32.136,61	40.000	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700
16	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	459,28	300	400	400	300	300	200
17	- Sonstige laufende Auszahlungen	44.312,70	37.900	39.900	39.000	38.850	38.750	38.750
<b>18</b>	<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>	<b>595.492,35</b>	<b>770.800</b>	<b>840.500</b>	<b>739.200</b>	<b>753.450</b>	<b>738.950</b>	<b>723.350</b>
<b>19</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>	<b>-60.165,43</b>	<b>-188.300</b>	<b>-152.900</b>	<b>-67.500</b>	<b>-84.250</b>	<b>-71.850</b>	<b>-66.550</b>
<b>22</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>	<b>-60.165,43</b>	<b>-188.300</b>	<b>-152.900</b>	<b>-67.500</b>	<b>-84.250</b>	<b>-71.850</b>	<b>-66.550</b>
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	127.893,48	97.100	161.700	33.900	33.900	33.900	33.900
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	10.700,00	105.000	70.500	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>	<b>138.593,48</b>	<b>202.100</b>	<b>232.200</b>	<b>33.900</b>	<b>33.900</b>	<b>33.900</b>	<b>33.900</b>
33	- Auszahlungen für Sachanlagen	354.917,10	169.000	294.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>38</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>	<b>354.917,10</b>	<b>169.000</b>	<b>294.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>	<b>-216.323,62</b>	<b>33.100</b>	<b>-61.800</b>	<b>28.900</b>	<b>28.900</b>	<b>28.900</b>	<b>28.900</b>
<b>40</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)</b>	<b>-276.489,05</b>	<b>-155.200</b>	<b>-214.700</b>	<b>-38.600</b>	<b>-55.350</b>	<b>-42.950</b>	<b>-37.650</b>
42	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.055,46	2.100	2.200	2.200	2.300	2.300	0
<b>44</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich 42 und 43)</b>	<b>-2.055,46</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.200</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>0</b>

**Finanzhaushalt 2020 / 2021**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0	0	0	0	0	0
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummer 40,44 und 45) nachrichtlich:	-278.544,51	-157.300	-216.900	-40.800	-57.650	-45.250	-37.650
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummer 22 und 42)	-62.220,89	-190.400	-155.100	-69.700	-86.550	-74.150	-66.550
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 47 und 48)	-62.220,89	-190.400	-155.100	-69.700	-86.550	-74.150	-66.550



## Inhaltsverzeichnis

für GV	1
für GV • 01 - Haushaltssatzung	3
für GV • 02 - Taschenhaushalt 2020 2021	8
für GV • 03 - Vorbericht	10
für GV • 04 - Muster 5 b	42
für GV • 05 - Ergebnishaushalt	44
für GV • 06 - Ergebnishaushalt m. Sachkonten	46
für GV • 07 - Produktbuch	52
für GV • 08 - Finanzhaushalt	78