

Amt Klützer Winkel

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: AA Amt/19/14055			
Federführend: Finanzen	Status: öffentlich Datum: 28.11.2019 Verfasser: Katrin Vullert			
Beschluss der Haushaltssatzung des Amtes Klützer Winkel für das Haushaltsjahr 2020				
Beratungsfolge:				
Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Amtsausschuss des Amtes Klützer Winkel				

Sachverhalt:

Das Amt Klützer Winkel hat jährlich eine Haushaltssatzung gemäß § 144 Abs. 1 i.V.m. § 45 Abs. 1 KV M-V zu erlassen. Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 des Amtes Klützer Winkel wurden laut den Bestimmungen des § 144 Abs. 1 i.V.m. §§ 45 ff. KV M-V aufgestellt.

Beschlussvorschlag:

Der Amtsausschuss des Amtes Klützer Winkel beschließt gemäß der Kommunalverfassung für das Land M-V die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 einschließlich der Anlagen. Die Amtsumlage wird festgesetzt auf 20,80 %.

Finanzielle Auswirkungen:

siehe Vorbericht

Anlagen:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Amtes Klützer Winkel für das Haushaltsjahr 2020

Amt Klützer Winkel

**mit den amtsangehörigen Gemeinden
Damshagen, Hohenkirchen, Kalkhorst, Ostseebad Boltenhagen,
Zierow und Stadt Klütz**

Haushaltssatzung Haushaltsplan

**für das Haushaltsjahr
2020**

Inhaltsverzeichnis gem. § 46 KV MV i. V. m. § 1 GemHVO-Doppik

1. **Haushaltssatzung**
2. **Vorbericht zum Haushaltsplan**
3. **Gesamtplan**
 - 3.1. Ergebnishaushalt
 - 3.2. Finanzhaushalt
 - 3.3. Teilergebnishaushalte
 - 3.4. Teilfinanzhaushalte
4. **Stellenplan**
5. **Anlagen gemäß § 1 GemHVO - Doppik**
 - 5.1. Investitionsprogramm
 - 5.2. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 17 GemHVO-Doppik (Auswertung aus Rubikon)
 - 5.3. Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

Die Muster

- Muster 3 - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Muster 4a - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
- Muster 4b - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres
- Muster 5b – Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum
- Muster 6a – Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

sind in den Vorbericht (§ 5) eingebunden. Eine gesonderte Darstellung als Anlage zum Haushaltsplan kann somit entfallen.

Von den weiteren nach § 1 GemHVO – Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für das Amt Klützer Winkel mehrere nicht zutreffend und entfallen damit ebenso.

Haushaltssatzung des Amtes Klützer Winkel für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss des Amtsausschusses vom 16.12.2019 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	3.138.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.894.520 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-756.420 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	3.094.000 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	4.236.720 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-1.142.720 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	508.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	390.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	118.300 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf 200.000 EUR.

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.000.000 EUR.

§ 5 Amtsumlage

Die Amtsumlage wird auf 20,8 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 42,8 Vollzeitäquivalente (VzÄ).
Im Sinne des § 48 Absatz 3 Nummer 2 der Kommunalverfassung gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie 1,0 Stelle nicht übersteigt.

§ 7 Weitere Vorschriften

1. Die Wertgrenze nach § 4 Absatz 12 Satz 2 GemHVO – Doppik für die Darstellung von Investitionen wird auf 10.000 EUR festgesetzt.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 347.680 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 145.908 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -152.683 EUR.
(unter Annahme des Planergebnisses für 2019 !)

Ort, Datum

Siegel

Amtsvorsteher

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landkreises Nordwestmecklenburg zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am wie folgt bekanntgegeben worden:

[konkrete Angabe]

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr (*und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen*) (*werden/wird*) hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite www.kluetzer-winkel.de veröffentlicht.

Unterschrift Amtsvorsteher

Vorbericht zum Haushaltsplan des Amtes Klützer Winkel für das Haushaltsjahr 2020

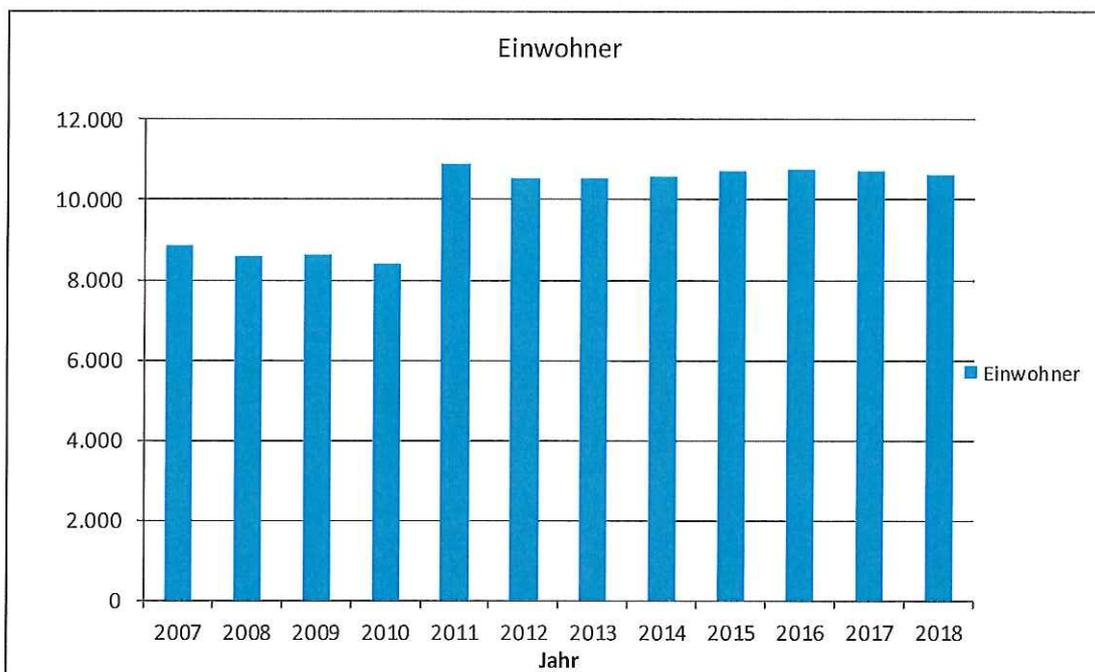
1. Allgemeine Angaben zum Amt Klützer Winkel

Das Amt Klützer Winkel liegt im Nordwesten des Landes Mecklenburg-Vorpommern zwischen den Hansestädten Lübeck und Wismar und wird im Norden von der Ostseeküste begrenzt. Es gehört dem Landkreis Nordwestmecklenburg an.

Im Amt Klützer Winkel sind die Stadt Klütz sowie die Gemeinden Damshagen, Kalkhorst, Ostseebad Boltenhagen, Hohenkirchen und Zierow verwaltungsmäßig zusammengeschlossen. Der Sitz der Amtsverwaltung ist Klütz.

Der Amtsbereich zählte per 31. Dezember 2018 insgesamt 10.655 Einwohner.

Jahr	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Einwohner	8.849	8.596	8.617	8.411	10.889	10.559	10.528	10.602	10.744	10.757	10.746	10.655



Das Amtsgebiet umfasst folgende Gemeinden und Ortsteile:

Gemeinde	Orte/Ortsteile	Größe	Einwohner
Stadt Klütz	Klütz Arpshagen Christinenfeld / Eulenkrug Goldbeck, Grundshagen Hofzumfelde, Niederklütz Oberhof, Wohlenberg	44,44 km ²	3.114

	Kühlenstein, Steinbeck Tarnewitzerhagen		
Damshagen	Damshagen + Ausbau Dorf + Hof Gutow Dorf + Hof Reppenhausen Kussow, Moor, Parin Pohnstorf, Rolofshagen Stellshagen, Welzin	38,61 km ²	1.265
Kalkhorst	Kalkhorst Brook Dönkendorf, Elmenhorst Groß u. Klein Schwansee, Hohen Schönberg Klein Pravtshagen Neuenhagen, Warnkenhagen	52,05 km ²	1.754
Ostseebad Boltenhagen	Boltenhagen Redewisch Tarnewitz, Wichmannsdorf	18,39 km ²	2.464
Hohenkirchen	Alt Jassewitz Beckerwitz Gramkow, Groß Walmstorf Hohenkirchen Hohen Wieschendorf Manderow, Neu Jassewitz Niendorf, Wahrstorf Wohlenhagen	41,11 km ²	1.264
Zierow	Eggerstorf Fliemstorf Landsdorf Wisch, Zierow	10,12 km ²	794

Einwohnerzahl lt. stat. Landesamt per 31. 12. 2018

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppelten Haushaltes

Ziele und Grundlagen

Die GemHVO-Doppik regelt im Abschnitt 3, §§ 12-18 die Deckungsgrundsätze und den Haushaltsausgleich. Im Rahmen der dort gegebenen gesetzlichen Möglichkeiten können die Kommunen Einschränkungen bzw. Konkretisierungen vornehmen. Das Amt Klützer Winkel macht hiervon Gebrauch. Der vorliegende Handlungsrahmen soll eine effektive und effiziente Mittelbewirtschaftung sicherstellen.

Grundsätze der Budgetierung

Die Gliederung der Teilhaushalte und der dazugehörigen Produkte ist an die Organisationsstruktur der Amtsverwaltung angelehnt. Es besteht dabei der Grundsatz, dass jedem Teilhaushalt genau ein Verant-

wortlicher zugeordnet wird. Verantwortlicher für den Teilhaushalt ist der jeweilige Fachbereichsleiter. Ein Produkt bildet ein Budget. Mit dem Budget werden einer Organisationseinheit Finanzmittel zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt.

Erträge eines Teilergebnishaushaltes dienen grundsätzlich der Deckung der Aufwendungen dieses Teilergebnishaushaltes. Dies gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Der Budgetumfang für das Produkt wird für das jeweilige Haushaltsjahr festgesetzt. Dem Produkt (Budget) werden alle damit im Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zugeordnet.

Handlungsinstrumente

1. Deckungsfähigkeit

Grundsätzlich sind nach § 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Das Amt erklärt die Produkte zu Budgets und somit alle Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb eines Produktes für gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Produkt gilt sie auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt

Durch Haushaltsvermerk können nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen die nicht nach Abs. 1 deckungsfähig sind, für deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Das Amt erklärt nach § 14 Abs. 2 folgende Aufwendungen und Auszahlungen für gegenseitig deckungsfähig:

- die Personalaufwendungen und die Versorgungsaufwendungen (Kontengruppen 50 und 51) sowie die Personalauszahlungen und die Versorgungsauszahlungen (Kontengruppen 70 und 71)
- die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 53)
- die Zinsaufwendungen und –auszahlungen (Kontengruppe 57 und 77)

Mehrerträge in den einzelnen Budgets berechtigen gemäß § 13 Abs. 2 GemHVO-Doppik zu Mehraufwendungen in diesen Budgets. Das Gleiche gilt bei Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen. Diese gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen und - Auszahlungen.

Nach § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik können Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Produktes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Sofern von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht werden soll, ist dies durch entsprechenden Haushaltsvermerk erklärt.

Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Zusätzlich werden investive EDV-Maßnahmen für deckungsfähig erklärt.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können nach § 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden. Bei Inanspruchnahme vermindert sich der Ansatz für die korrespondierenden Aufwendungen.

Das Amt Klützer Winkel erklärt folgende ordentlichen Auszahlungen für einseitig deckungsfähig mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

- die ordentlichen Auszahlungen des Produktes/Budgets 114.11 sowie 114.02 mit den Investitionsauszahlungen für die Projekte im Rahmen des Amtsumbaus 007-1, 007-2, 007-3
- die ordentlichen Auszahlungen eines Produktes/Budgets mit den Investitionsauszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Kontengruppen 08)

Übertragbarkeit

Nach § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik können Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ins Folgejahr ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Folgejahr dennoch erreicht werden kann. Sie bleiben längstens zum Ende des Folgejahres verfügbar. Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen.

Neu ab 2017: Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann übertragen werden, wenn der Haushaltsausgleich nicht gegeben ist. Von dieser Regelung für die Instandhaltungsmaßnahmen wird Gebrauch gemacht.

Nach § 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik bleiben bei Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch für zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Werden Investitionen im Haushaltsjahr nicht begonnen und sollen diese im Folgejahr realisiert werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich. Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Ansätze für weggefallene Maßnahmen/Vorhaben sind nicht übertragbar.

Nach § 15 Abs. 5 GemHVO-Doppik bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bei Zweckbindung von Erträgen und Einzahlungen nach § 13 bis zur Erfüllung des Zweckes und solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Ein Haushaltsvermerk für die Übertragbarkeit ist nicht erforderlich.

Budgetüberschreitungen

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

1. Innerhalb des betreffenden Produktes: Hier sind keine Anträge auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen zu stellen. Es darf jedoch nicht die Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V für die Pflicht zur Erstellung einer Nachtragssatzung überschritten werden.

2. Zwischen den Produkten, die einem Budgetverantwortlichen zugeordnet sind: Kann der Ausgleich nicht im Produkt hergestellt werden, so ist zunächst die Deckung in den übrigen Produkten des Budgetverantwortlichen zu suchen. Es ist auf jeden Fall ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendung/Auszahlung zu stellen. Die Pflicht zur Beachtung der Erheblichkeitsgrenze § 48 KV M-V bleibt unberührt.

3. Im Gesamthaushalt: Kann der Ausgleich nicht zwischen den Produkten eines Budgetverantwortlichen hergestellt werden, so ist die Deckung im Gesamthaushalt zu suchen. Es ist auf jeden Fall ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendung/Auszahlung zu stellen. Die Pflicht zur Beachtung der Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V bleibt unberührt.

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

Änderungen von gesetzlichen Grundlagen

Im Jahre 2019 wurde das kommunale Haushaltsrecht erneut umfänglich reformiert. Für das Haushaltsjahr 2020 gelten weitumfängliche Übergangsbestimmungen, so dass noch nach den bisher maßgeblichen Rechtsvorschriften gehandelt werden kann (mit Ausnahme des Musters zur Haushaltssatzung).

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

Lfd. Nr.		Jahr	Jahres-ergebnis ¹	
			Jahres-ergebnis je Einwohner zum 31.12.2018	
			in €	
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1.	Weitere Haushaltsvorträge in Summe	vor 2017	1.832.278	171,96
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-297.378	-27,91
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	-430.800	-40,43
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	-756.420	-70,99
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres		347.680	32,63
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	-20	0,00
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	-20	0,00
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2023	-20	0,00
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		347.620	32,35

1 Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs.1 Nr. 37 GemHVO-Doppik abzgl. negativem Ausweis der Kapitalrücklage von -500.363,64 €

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen.

Auch für das Planjahr 2020 kann auf hohe Ergebnisvorträge zurückgegriffen werden. Für die Planung des Haushaltes 2020 wurde somit, eine Amtsumlage von 20,8 % zu Grunde gelegt. Dies entspricht einem absolutem Amtsumlagebetrag von 2.240.800 € und einem Jahresergebnis von – 756.420 Euro.

Für die Haushaltsfolgejahre beträgt das Ergebnis zunächst (in der Planung) - 20 Euro.

Aufgrund des Ausweises einer negativen Kapitalrücklage aus der Eröffnungsbilanz von -500.363,64 € MUSS zwingend ein Ergebnisvortrag in gleicher Höhe vorgehalten werden.

Am Ende des Finanzplanungszeitraumes stehen nach vorläufiger Ergebnisrechnung noch 347,6 T€ zur Verfügung. Dieser errechnet sich allerdings auch unter der Annahme, dass das Jahr 2019 mit einem Jahresfehlbetrag von 430.800 € (lt. Plan) abgeschlossen wird. **Die derzeitigen Hochrechnungen lassen jedoch erwarten, dass das Haushaltsjahr 2019 deutlich positiver abschließen wird. Das vorläufige Jahresergebnis gemäß Tagesabschluss vom 28.11.2019 lag bei + 287.422,75 €.**

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gegeben!

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

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ¹	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ²	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	In Haushaltsfolgejahre vorzutragene Beträge ³	In Haushaltsfolgejahre vorzutragene Beträge
				je Einwohner zum 31.12.2018		je Einwohner zum 31.12.2018		je Einwohner zum 31.12.2018
			in €					
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge							
1.1.	Weitere Haushaltsvorträge in Summe	vor 2018	1.993.873					
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-53.333	-5,01	49.709	4,67	1.890.832	175,96
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	-580.734	-54,50	21.472	2,02	1.288.626	119,92
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2020	-1.117.120	-104,84	25.600	2,40	145.906	13,58
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2020	-1.117.120	-104,84	25.600	2,40	145.906	13,58
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	113.080	10,61	20.000	1,85	238.986	22,24
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	106.780	10,02	20.000	1,85	325.766	30,32
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2023	108.780	10,21	20.000	1,85	414.546	38,58
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2023	108.780	10,21	20.000	1,85	414.546	38,58

¹ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 6

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 44 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen. Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5 b, Zeil e 7

³ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (Saldo der Spalten 2 und 4), Abstimmung mit Vorbericht, Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 8

Unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren reicht im Haushaltsjahr 2020 der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus, um die planmäßige Kredittilgung in Höhe von 25.600 Euro zu finanzieren.

Der Finanzhaushalt ist unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Vorjahren somit in der Planung ausgeglichen.

Aufgrund der erzielbaren Überschüsse der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen in den Haushaltsfolgejahren, die nicht vollständig zur Finanzierung der planmäßigen Tilgungen benötigt werden, kann bereits **im verbleibenden Finanzplanungszeitraum in allen Haushaltsjahren ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt** erreicht werden.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum ist dem Haushalt beiliegenden gleichnamigen **Muster 5b** zu entnehmen:

A. Haushalt: 2020

Amt Klützer Winkel - NACH Zuführung zum investiven Bereich 2020

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum mit § 12 Nr. 4 GemHVO							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2018	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2019	Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2023
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	1.644.522	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611
2 ²	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.644.522	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.993.875	1.890.834	1.288.628	145.908	238.988	325.768
5	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-53.333	-580.734	-1.117.120	113.080	106.780	108.780
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	49.709	21.472	25.600	20.000	20.000	20.000
8	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.890.834	1.288.628	145.908	238.988	325.768	414.548
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-430.461	-509.627	0	74	-47.926	-95.926
10	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-79.166	509.627	118.300	-48.000	-48.000	-48.000
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus Vorjahren = Ermächtigungsvorträge			-318.226			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	200.000	0	0	0
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-509.627	0	74	-47.926	-95.926	-143.926
14	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	81.108	19.618	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231
15	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-61.490	-21.849	0	0	0	0
17	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	19.618	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231
18	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611	268.391

¹ Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch 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.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag für das Haushaltsjahr (Spalte 3) entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Zeile 11 für HHJ 2020 setzt sich zusammen:

Parkplatz	75.000,00 €	
Archivumbau	200.000,00 €	
IT Software	32.000,00 €	
IT Hardware	50.000,00 €	
Büromöbel	28.500,00 €	
GWG's 114.1	1.000,00 €	
Brandschutz	3.500,00 €	elektr. Anlagen Leitstelle
	390.000,00 €	
FöMi Digital	32.000,00 €	
	358.000,00 €	

A. Haushalt: 2020

Amt Klützer Winkel - VOR Zuführung zum investiven Bereich 2020

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum mit § 12 Nr. 4 GemHVO							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2018	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2019	Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2023
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	1.644.522	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.644.522	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.993.875	1.890.834	1.288.628	622.208	715.288	802.068
5	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-53.333	-580.734	-640.820	113.080	106.780	108.780
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	49.709	21.472	25.600	20.000	20.000	20.000
8	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.890.834	1.288.628	622.208	715.288	802.068	890.848
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-430.461	-509.627	0	-476.226	-524.226	-572.226
10	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-79.166	509.627	-358.000	-48.000	-48.000	-48.000
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus Vorjahren = Ermächtigungsvorträge			-318.226			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	200.000	0	0	0
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-509.627	0	-476.226	-524.226	-572.226	-620.226
14	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	81.108	19.618	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231
15	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-61.490	-21.849	0	0	0	0
17	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	19.618	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231
18	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.400.824	1.286.397	143.751	188.831	227.611	268.391

¹ Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch 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.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag für das Haushaltsjahr (Spalte 3) entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Zeile 11 für HHJ 2020 setzt sich zusammen:

Parkplatz	75.000,00 €	
Archivumbau	200.000,00 €	
IT Software	32.000,00 €	
IT Hardware	50.000,00 €	
Büromöbel	28.500,00 €	
GWG's 114.1'	1.000,00 €	
Brandschutz	3.500,00 €	elektr. Anlagen Leitstelle
	390.000,00 €	
FöMi Digital	32.000,00 €	
	358.000,00 €	

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in der Zeile 18 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel des Amtes Klützer Winkel werden im Finanzplanungszeitraum (2020 – 2023) insgesamt von 1.286.397 € (Spalte 3, Zeile 1) auf 143.751 € abnehmen (Spalte 6, Zeile 18).

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

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

In den Zeilen 4 bis 8 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 8 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. In allen Haushaltsjahren ist ein Haushaltsausgleich gegeben. Die Überschüsse der laufenden Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen reichen unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsjahren mit einer kameralen Rechnungslegung immer aus, die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken.

In den Zeilen 9 bis 13 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. In allen Haushaltsjahren übersteigen die kumulierten Investitionsauszahlungen die korrespondierenden Investitionseinzahlungen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird eine Unterdeckung ausgewiesen. Dieser Betrag kann jedoch über den positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sowohl im Planjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes gedeckt werden. Es werden 476.300 € als geplante Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen eingestellt.

§ 12

Grundsatz der Gesamtdeckung

4.

Sofern die Finanzrechnung des Haushaltsvorjahres einen positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausweist und dieser Saldo bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht zur liquiditätsmäßigen Absicherung von Rückstellungen oder für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren benötigt wird, kann dieser Saldo zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eingesetzt werden.

GKZ - 01 Amt										Stand: 21.11.2019
Produkt	Kontonr.	Projekt	Bezeichnung der Investition/Maßnahme	HH-Ermächtigung (Reste) d. h. nicht verbrauchte HH-Mittel aus Vj. Gesamt in EUR	Planansatz 2019	IST insgesamt 2019	neuer möglicher HH-Rest	Ermächtigungsübertrag; Ja/nein; Höhe in EUR	Planansatz 2020	Begründung durch Fachamt
11411	09600000 S	007-1	Anlagen im Bau - Parkplatz am Amt	206.543,79 €	15.000,00 €	214.637,77 €	6.906,02 €	Ja		
11411	09600000 S	007-2	Anlagen im Bau - Amtsgebäude und Außenanlagen	707.387,36 €	600.000,00 €	11.067,33 €	1.296.320,03 €	Ja		
11411	23310000 H	007-2	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Amtsgebäude und Außenanlagen	645.000,00 €	340.000,00 €	0,00 €	985.000,00 €	Ja		Kofi-Rat hat Entscheidung über Antrag verschoben
							Summe Ausgaben	1.308.226,05 €		
							Summe Einnahmen	985.000,00 €		
							Differenz	318.226,05 €		

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ²	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres
				Allgemeine Kapitalrücklage ³	Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁴	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen ⁶		
				in €					
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres								
1.1.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	1.534.900	-500.363	0	0	0	1.034.537	97,09
1.2.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2019	1.104.100	-500.363	0	0	0	603.737	56,66
2.	Bestand zum Ende d. Haushaltsjahres	2020	347.680	-500.363	0	0	0	-152.683	-14,33
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres								
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2021	347.660	-500.363	0	0	0	-152.703	-14,33
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2022	347.640	-500.363	0	0	0	-152.723	-14,33
4.	Bestand zum Ende d. Finanzplanungszeitraumes	2023	347.620	-500.363	0	0	0	-152.743	-14,34

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Zweckgebundene Kapitalrücklagen wurden im Amt bislang nicht gebildet.

4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge/ Einzahlungen ist dem beigefügtem Muster 6a zu entnehmen:

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	40
darunter:									
	1.1	Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0	(403)
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4052)
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
	1.9	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(40542)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.155.445,68	2.439.300	2.758.000	3.197.800	3.191.500	3.193.500	41
		41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	448.695,99	449.200	482.600	482.600	482.600	482.600	
		41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU	0,00	0	0	0	0	0	
		41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.740,40	0	0	0	0	0	
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	14.705,83	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.508,66	18.500	32.000	32.000	32.000	32.000	
		41620000 Amtsumlage	1.669.794,80	1.969.000	2.240.800	2.680.600	2.674.300	2.676.300	
darunter:									
	2.1	Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	448.695,99	449.200	482.600	482.600	482.600	482.600	(413)
		41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	448.695,99	449.200	482.600	482.600	482.600	482.600	
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.446,23	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	(414)
		41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU	0,00	0	0	0	0	0	
		41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.740,40	0	0	0	0	0	
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	14.705,83	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.669.794,80	1.969.000	2.240.800	2.680.600	2.674.300	2.676.300	(4162)
		41620000 Amtsumlage	1.669.794,80	1.969.000	2.240.800	2.680.600	2.674.300	2.676.300	
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	18.508,66	18.500	32.000	32.000	32.000	32.000	(415)
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.508,66	18.500	32.000	32.000	32.000	32.000	
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
darunter:									
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)	
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	(425)	
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)	
3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.711,61	111.200	103.200	103.200	103.200	103.200	43
		43110000 Passgebühren	57.101,10	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
		43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	37.296,65	33.500	33.000	33.000	33.000	33.000	
		43120001 Verwaltungsgebühren Gewerbeanmeldung	18.407,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
		43120002 Fischereischeine	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
		43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	20.436,83	16.700	16.200	16.200	16.200	16.200	
		43190001 Schornsteinfegergebühren	0,00	200	200	200	200	200	
		43190002 Sonstige Verwaltungsgebühren	243,43	300	200	200	200	200	
		43190003 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen (Kopien)	76,60	0	100	100	100	100	
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	2.150,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500	
		darunter:							
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	133.561,61	110.700	101.700	101.700	101.700	101.700	(431)	
	43110000 Passgebühren	57.101,10	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	37.296,65	33.500	33.000	33.000	33.000	33.000		
	43120001 Verwaltungsgebühren Gewerbeanmeldung	18.407,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	43120002 Fischereischeine	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000		
	43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	20.436,83	16.700	16.200	16.200	16.200	16.200		
	43190001 Schornsteinfegergebühren	0,00	200	200	200	200	200		
	43190002 Sonstige Verwaltungsgebühren	243,43	300	200	200	200	200		
	43190003 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen (Kopien)	76,60	0	100	100	100	100		
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.150,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500	(432)	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	2.150,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500		
4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(437)	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	441, 443, 444, 445, 448
		44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		darunter:							
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	(441)	
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.446,38	89.600	82.000	27.000	27.000	27.000	442,448
		44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	0,00	0	0	0	0	0	
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.277,62	20.600	16.000	16.000	16.000	16.000	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2020

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	5.348,19	58.000	57.000	2.000	2.000	2.000	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	4.558,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	44259001 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich-Fundtiere	0,00	2.000	0	0	0	0	
	44259002 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich-Obdachlosenmiete	5.082,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	44259003 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich-Bestattungen von Amts wegen	2.130,01	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	49,73	0	0	0	0	0	
7.	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.849,15	0	20.000	0	0	0	47
	47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.980,15	0	20.000	0	0	0	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	-131,00	0	0	0	0	0	
	darunter:							
9.1	Zinserträge	27.849,15	0	20.000	0	0	0	(471, 472, 479)
	47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.980,15	0	20.000	0	0	0	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	-131,00	0	0	0	0	0	
9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	(473 - 479)
10.	+ Sonstige laufende Erträge	198.015,78	165.500	172.900	160.800	160.800	160.800	46
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	0	0	0	0	
	46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	147.396,00	135.000	130.000	130.000	130.000	130.000	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	10.025,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	46222000 Vollstreckungsgebühren	20.233,75	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	46226000 Rücklastschriftgebühren	165,92	200	200	200	200	200	
	46270000 Versicherungserstattungen	1.143,25	0	0	0	0	0	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	1.394,60	0	500	500	500	500	
	46290001 Sonstige laufende Erträge (Strom)	1.019,02	0	0	0	0	0	
	46290002 sonstige laufende Erträge (Wasser/Abwasser)	2,60	0	0	0	0	0	
	46290003 sonstige laufende Erträge (Gas)	339,21	0	0	0	0	0	
	46290009 Sonstige laufende Erträge	20,17	300	100	100	100	100	
	46290010 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge (Kommunaler Versorgungsverband)	1.164,08	0	0	0	0	0	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	15.111,60	0	12.100	0	0	0	
	darunter:							
10.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	(461)

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	0,00	0	0	0	0	0	
10.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen 46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	15.111,60 15.111,60	0 0	12.100 12.100	0 0	0 0	0 0	(4661)
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.555.468,60	2.807.600	3.138.100	3.490.800	3.484.500	3.486.500	
12.	- Personalaufwendungen 50110000 Aufwendungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher 50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder 50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) 50211000 Dienstbezüge für Beamte 50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer 50240000 Dienstbezüge und dergleichen für Beschäftigte in Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen 50310000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer 50320001 ZVK Arbeitnehmer 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer 50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige 50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte 50699000 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Sonstige 50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte 50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	2.073.032,83 12.496,00 1.640,00 5.300,00 243.348,55 1.340.831,14 2.540,40 -115.022,18 17.363,29 31.398,20 273.617,10 93,53 8.640,00 0,00 208.989,00 41.797,80	2.336.100 13.500 2.600 12.600 206.200 1.613.300 0 0 62.400 0 340.900 2.100 14.000 0 57.000 11.500	2.690.720 18.200 3.200 7.200 200.400 1.916.900 0 0 71.500 0 396.900 1.800 14.420 0 50.200 10.000	2.678.420 18.200 3.200 7.200 200.400 1.916.900 0 0 71.500 0 396.900 1.800 14.420 0 39.900 8.000	2.678.420 18.200 3.200 7.200 200.400 1.916.900 0 0 71.500 0 396.900 1.800 14.420 0 39.900 8.000	2.686.920 18.200 3.200 7.200 200.400 1.916.900 0 0 71.500 0 396.900 1.800 14.420 0 47.000 9.400	50
	darunter:							
12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen 50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte 50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	250.786,80 208.989,00 41.797,80	68.500 57.000 11.500	60.200 50.200 10.000	47.900 39.900 8.000	47.900 39.900 8.000	56.400 47.000 9.400	(507)
13.	- Versorgungsaufwendungen 51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (Beamte)	172.997,43 172.997,43	168.500 168.500	134.500 134.500	134.500 134.500	134.500 134.500	134.500 134.500	51
	darunter:							
13.1	Versorgungsaufwendungen 51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (Beamte)	172.997,43 172.997,43	168.500 168.500	134.500 134.500	134.500 134.500	134.500 134.500	134.500 134.500	(511)
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall 52210000 Aufwendungen für Abfall 52220000 Aufwendungen für Abwasser 52240000 Aufwendungen für Gas 52260000 Aufwendungen für Strom 52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	111.759,52 200,00 98,74 3.192,00 5.190,00 10.520,00 0,00 0,00	188.500 1.000 300 3.500 7.000 13.000 0 0	446.200 1.000 1.000 3.500 6.000 11.000 4.000 210.000	141.100 1.000 1.000 3.500 6.000 11.000 0 0	141.100 1.000 1.000 3.500 6.000 11.000 0 0	141.100 1.000 1.000 3.500 6.000 11.000 0 0	52

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2020

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres	Erläuterung Konto-nummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	52313000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	6.510,02	5.000	65.000	3.000	3.000	3.000	
	52322000 <i>Bewirtschaftung der Außenanlagen</i>	3.474,56	8.000	6.000	5.000	5.000	5.000	
	52323000 <i>Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	101,95	0	0	0	0	0	
	52323001 <i>Gebäude Reinigung</i>	20.351,20	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
	52323002 <i>Gebäude Schließdienst</i>	3.268,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	52350000 <i>Fahrzeugunterhaltung</i>	2.386,18	0	0	0	0	0	
	52351000 <i>Wartungs- und Instandsetzungskosten</i>	4.273,51	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	52352000 <i>Betriebs- und Schmierstoffe</i>	7.485,51	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	52360000 <i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	0,00	1.500	0	0	0	0	
	52370000 <i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	23,27	0	0	0	0	0	
	52380000 <i>Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	1.514,98	700	5.700	3.700	3.700	3.700	
	52480000 <i>Sonstige bezogene Leistungen</i>	0,00	30.000	20.000	0	0	0	
	52490000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>	435,62	700	800	700	700	700	
	52543000 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	13.575,66	30.200	31.000	31.000	31.000	31.000	
	52544000 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	5.894,00	11.900	12.000	6.000	6.000	6.000	
	52549000 <i>Kostenerstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	0,00	0	0	0	0	0	
	52551000 <i>Kostenerstattungen an private Unternehmen</i>	0,00	1.000	0	0	0	0	
	52559000 <i>Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich</i>	180,00	200	200	200	200	200	
	52920000 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	9.503,44	12.500	9.000	9.000	9.000	9.000	
	52920001 <i>Sonstige Aufwendungen für Fundtiere</i>	11.579,84	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	52920003 <i>Sonstige Aufwendungen für Bestattungen von Amts wegen</i>	2.001,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	darunter:							
14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	19.200,74	24.800	22.500	22.500	22.500	22.500	(522)
	52200000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	200,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	52210000 <i>Aufwendungen für Abfall</i>	98,74	300	1.000	1.000	1.000	1.000	
	52220000 <i>Aufwendungen für Abwasser</i>	3.192,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	52240000 <i>Aufwendungen für Gas</i>	5.190,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	52260000 <i>Aufwendungen für Strom</i>	10.520,00	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	49.389,22	52.200	325.700	46.700	46.700	46.700	(523)
	52300000 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung</i>	0,00	0	4.000	0	0	0	
	52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0	210.000	0	0	0	
	52313000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	6.510,02	5.000	65.000	3.000	3.000	3.000	
	52322000 <i>Bewirtschaftung der Außenanlagen</i>	3.474,56	8.000	6.000	5.000	5.000	5.000	
	52323000 <i>Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	101,95	0	0	0	0	0	

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto- nummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	52323001 Gebäude Reinigung	20.351,20	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
	52323002 Gebäude Schließdienst	3.268,04	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	2.386,18	0	0	0	0	0	
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	4.273,51	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	7.485,51	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.500	0	0	0	0	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	23,27	0	0	0	0	0	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.514,98	700	5.700	3.700	3.700	3.700	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	63.259,59	31.900	77.500	75.200	68.900	62.400	53
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.676,97	0	4.300	3.100	900	300	
	53470000 Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	27.202,33	27.300	50.900	50.900	50.900	50.900	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.849,17	900	1.800	1.800	1.500	0	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.531,12	3.700	20.500	19.400	15.600	11.200	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	26.667,93	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
	53942514 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	581,45	0	0	0	0	0	
	53942544 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
	53942545 Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	10.376,44	0	0	0	0	0	
	53942551 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
	53942553 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	
	53942554 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	2,50	0	0	0	0	0	
	53942555 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	15.705,04	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
	53942559 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige	2,50	0	0	0	0	0	
	53942706 Abschreibungen auf sonstige Forderungen gegen sonstigen inländischen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.464,31	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100	54
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	925,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	755,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2020

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto- nummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	14.782,57	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	
	darunter:							
17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.681,74	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	(541)
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	925,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	755,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
17.3	Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0	(5431)
17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0	(54421)
17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0	(54422)
17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	14.782,57	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	(5443)
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	14.782,57	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	
17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
18.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)
18.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
18.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.360,73	23.600	18.800	1.500	1.500	1.500	57
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	589,88	600	1.800	1.500	1.500	1.500	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	0,00	0	0	0	0	0	
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)	32.770,85	23.000	17.000	0	0	0	
	darunter:							
19.1	Zinsaufwendungen	589,88	600	1.800	1.500	1.500	1.500	(571 - 579)
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	589,88	600	1.800	1.500	1.500	1.500	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	0,00	0	0	0	0	0	
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	32.770,85	23.000	17.000	0	0	0	(571 - 579)
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)	32.770,85	23.000	17.000	0	0	0	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	355.303,92	448.700	482.700	416.000	416.000	416.000	56
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	23.104,03	24.000	31.800	31.800	31.800	31.800	

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	56120001 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung/ AZUBI	1.519,20	1.500	0	0	0	0	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	7.199,78	6.800	10.900	10.900	10.900	10.900	
	56130001 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge/ AZUBI	735,10	1.200	0	0	0	0	
	56139000 Sonstige Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0	0	0	0	0	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	184,70	500	500	500	500	500	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	915,19	3.000	2.000	1.300	1.300	1.300	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	52.654,57	31.200	44.200	14.200	14.200	14.200	
	56220000 Leasing	4.911,38	37.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	56242000 Laufende Beratung	6.766,72	15.000	15.000	0	0	0	
	56243000 Unterhaltung Software, Updates	81.137,24	70.000	85.000	80.000	80.000	80.000	
	56244000 Unterhaltung Hardware	0,00	0	5.000	1.500	1.500	1.500	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notarkosten usw.	20.708,19	48.600	50.100	50.100	50.100	50.100	
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	42.382,41	49.000	59.500	54.000	54.000	54.000	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	260,28	500	500	500	500	500	
	56310000 Büromaterial	13.410,17	21.100	14.100	12.100	12.100	12.100	
	56310001 Büromaterial Archiv	0,00	0	0	0	0	0	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	4.216,13	3.800	4.100	4.100	4.100	4.100	
	56330000 Porto und Versandkosten	32.601,91	39.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	8.993,08	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	3.387,23	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	56352000 Amtsblatt	20.842,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
	56370000 Bankgebühren	1.804,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.805,78	200	100	100	100	100	
	56410000 Versicherungsbeiträge	11.861,06	12.500	14.500	14.500	14.500	14.500	
	56411000 Gebäudeversicherungen	912,31	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000	
	56411001 Inventarversicherung	385,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.667,56	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	56415000 Rechtsschutzversicherungen	6.181,19	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
	56419000 Sonstige Versicherungen	1.104,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.781,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	2.290,50	0	0	0	0	0	
	56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
	56552559 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen Sonstige	-292,79	0	0	0	0	0	
	56552605 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	-1.040,38	0	0	0	0	0	
	56610000 Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen	300,00	13.200	4.500	0	0	0	

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
	56630000 Säumniszuschläge	16,84	100	100	100	100	100		
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	321,00	1.000	500	500	500	500		
	56930000 Repräsentationen	275,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000		
	56930001 Repräsentationen Personalrat	0,00	100	100	100	100	100		
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.852.846,26	3.238.400	3.894.520	3.490.820	3.484.520	3.486.520	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
darunter:									
27.1		Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(4922)
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
nachrichtlich									
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.832.278,07	1.534.900	1.104.100	347.680	347.660	347.640	
33.		Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	1.534.900,41	1.104.100	347.680	347.660	347.640	347.620	

Im Wesentlichen finanziert sich der Amtshaushalt über die Amtsumlage seiner Gemeinden und aus den Zuweisungen gemäß FAG M-V. Die größte Position in den Zuweisungen und Zuschüssen bildet dementsprechend mit 2.240.800 € die Amtsumlage.

Lt. § 147 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern ist vom Amt zur Deckung des Finanzbedarfes eine Amtsumlage zu erheben. Die Höhe der Amtsumlage ist so zu bemessen, dass der Überschuss der ordentlichen Ein- und Auszahlungen die Auszahlungen der ordentlichen Tilgung der Kredite deckt. Damit wird gewährleistet, dass die ordentlichen Auszahlungen zzgl. der ordentlichen Tilgung gedeckt sind und bereits finanziertes Anlagevermögen nicht nochmals über die Abschreibungen in die allgemeine Umlage einbezogen wird.

Die Amtsumlage wird seit 1997 für jedes Haushaltsjahr in einem vom-Hundert-Satz der Umlagegrundlagen bemessen. Die Höhe der Umlagegrundlagen ändert sich entsprechend FAG jährlich.

$$\% \text{-Satz Amtsumlage} = \frac{\text{Finanzbedarf Amtsumlage}}{\text{Summe der Umlagegrundlagen der Gemeinden}} \times 100 \%$$

Die Summe der Umlagegrundlagen ergibt sich aus der Addition der Steuerkraft 2018 und den Schlüsselzuweisungen des Jahres 2020 abzüglich der im Jahr 2020 zu zahlenden Umlage nach § 29 FAG M-V. Die Umlagegrundlagen entsprechen somit der Finanzkraft (§ 16 Abs. 7 FAG M-V).

Die Berechnung der Amtsumlage sowie der Vergleich mit den Vorjahren sind in der Anlage AU beigefügt.

Entwicklung der Amtsumlage je amtsangehöriger Gemeinde im Amt Klützer Winkel																			
2014				2015				2016											
EW Stand 31.12.2012	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2013	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2014	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €								
Amt	10.559	7.405.658,87	21,882	1.620.506,27	153,47	10,528	8.149.106,92	25,024	2.039.232,51	193,70	10.602	8.184.521,64	24,629	2.015.765,84	190,13				
Ostseebad Boltenhagen	2.400	1.845.131,70	21,882	405.314,08	165,05	2,420	2.122.153,25	25,024	531.047,63	219,44	2.430	2.050.729,04	24,629	505.074,06	207,85				
Damshagen	1.245	830.753,52	21,882	181.795,49	148,01	1,247	965.823,93	25,024	241.687,78	193,82	1,268	888.023,11	24,629	218.711,21	172,49				
Hohenkirchen	1.281	918.454,10	21,882	200.976,13	156,89	1,270	903.459,20	25,024	226.091,64	178,02	1,323	983.161,89	24,629	242.142,94	183,03				
Kalkhorst	1.809	1.274.029,45	21,882	278.793,13	154,11	1,760	1.358.798,84	25,024	340.023,32	195,20	1,732	1.307.722,06	24,629	322.078,87	185,95				
Klützb	3,075	2.063.823,86	21,882	451.605,94	145,96	3,087	2.163.400,23	25,024	541.369,27	176,51	3,064	2.359.281,92	24,629	581.087,54	185,64				
Zierow	751	475.466,23	21,882	104.041,52	138,54	764	635.441,47	25,024	159.012,87	208,13	785	595.603,62	24,629	146.691,22	185,87				
Entwicklung der Amtsumlage je amtsangehöriger Gemeinde im Amt Klützer Winkel																			
2017				2018				2018 NT											
EW Stand 31.12.2015	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2016	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2016	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2016	Umlage- grundlage	Amtsumlage in €	Amtsumlage je EW				
Amt	10.774	9.100.653,02	20,627	1.877.200,00	174,23	10,757	9.822.322,36	17,000	1.668.794,80	155,23	10,757	9.822.322,36	17,000	1.668.794,80	155,23				
Ostseebad Boltenhagen	2,487	2.151.604,57	20,627	443.813,41	178,45	2,507	2.491.004,74	17,000	423.470,81	168,92	2,507	2.491.004,74	17,000	423.470,81	168,92				
Damshagen	1,267	1.075.898,77	20,627	221.926,61	175,16	1,283	1.138.695,20	17,000	198.578,18	150,88	1,283	1.138.695,20	17,000	198.578,18	150,88				
Hohenkirchen	1,390	1.124.416,53	20,627	231.934,41	168,86	1,306	1.168.734,82	17,000	198.684,92	152,13	1,306	1.168.734,82	17,000	198.684,92	152,13				
Kalkhorst	1,741	1.460.247,47	20,627	301.206,56	173,01	1,754	1.474.217,93	17,000	250.617,05	142,88	1,754	1.474.217,93	17,000	250.617,05	142,88				
Klützb	3,095	2.645.715,13	20,627	545.734,04	176,33	3,116	2.841.549,53	17,000	489.063,42	155,03	3,116	2.841.549,53	17,000	489.063,42	155,03				
Zierow	794	642.770,55	20,627	132.584,86	168,98	791	708.120,14	17,000	120.380,42	152,19	791	708.120,14	17,000	120.380,42	152,19				
330.000,00 geplante Entnahme aus Ergebnisvorträgen												433.700,00 geplante Entnahme aus Ergebnisvorträgen				297.377,66 IST "Entnahme" aus Ergebnisvorträgen			
Entwicklung der Amtsumlage je amtsangehöriger Gemeinde im Amt Klützer Winkel																			
2019				2020				Veränderung ggü. Vj.											
EW Stand 31.12.2017	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2018	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2018	Umlage- grundlage	Amtsumlage in %	Amtsumlage in €	EW Stand 31.12.2018	Umlage- grundlage	Amtsumlage in €	Amtsumlage je EW				
Amt	10.746	10.363.269,76	19,000	1.969.021,26	183,23	10,655	10.773.275,93	20,800	2.240.841,39	210,31	10,655	10.773.275,93	20,800	2.240.841,39	210,31				
Ostseebad Boltenhagen	2,478	2.895.733,93	19,000	550.949,45	222,34	2,454	2.505.537,63	20,800	521.151,83	211,51	2,454	2.505.537,63	20,800	521.151,83	211,51				
Damshagen	1,301	1.181.593,74	19,000	224.502,81	172,56	1,265	1.269.592,58	20,800	264.075,26	208,76	1,265	1.269.592,58	20,800	264.075,26	208,76				
Hohenkirchen	1,299	1.164.888,69	19,000	221.330,75	170,39	1,264	1.278.686,72	20,800	265.862,68	210,41	1,264	1.278.686,72	20,800	265.862,68	210,41				
Kalkhorst	1,746	1.515.910,80	19,000	288.023,05	164,96	1,754	1.763.655,93	20,800	366.540,43	209,15	1,754	1.763.655,93	20,800	366.540,43	209,15				
Klützb	3,133	2.872.022,96	19,000	545.684,36	174,17	3,114	3.152.730,22	20,800	655.767,89	210,59	3,114	3.152.730,22	20,800	655.767,89	210,59				
Zierow	789	725.109,63	19,000	138.530,83	175,58	794	803.092,85	20,800	167.043,31	210,38	794	803.092,85	20,800	167.043,31	210,38				
430.800,00 geplante Entnahme aus Ergebnisvorträgen												28.512,48				34,80			

§ 30 Kreis- Amtsumlagegrundlagen pro Gemeinde ist die **Umlagegrundlage**.
 Die Umlagegrundlage basiert auf der gemündlichen Steuerkraft und den gemündlichen Schlüsselzuweisungen.

In die Steuerkraft fließen die Steuerkraftzahl für: die Gewerbesteuer der Gemeinden, den Einkommenssteueranteil der Grundsteuer A/B und den gemündlichen Umsatzsteueranteil ein.

Diese werden 1 x pro Jahr mit dem Orientierungsdatenerfass vom Ministerium für Inneres und Sport (M-V) veröffentlicht.

Gemeinde- nummer	Ant Landkreis Nordwestmecklenburg	Gemeinde	ehemaliger Landkreis	Steuerkraft- messzahl 2018	Schlüssel- zuweisung für 2018	Umlage nach § 29 FAG M-V 2020	Antsumlage- grundlage 2020	Kreisumlagegrundlage einschließlich individueller Absenkung (2020 1)
				in EUR	Gemeinde aufgaben 2020		(Sp.6+Sp.6./Sp.7)	
	1	2	3	4	5	6	7	8
								9
13074010		5454 Bollenhagen	58 - NWM	2.294.799,83	210.737,80	-	2.505.537,63	2.330.999,38
13074016		5454 Damshagen	58 - NWM	631.209,78	638.382,80	-	1.269.592,58	1.181.151,49
13074032		5454 Hohenkirchen	58 - NWM	857.200,05	411.466,67	-	1.278.666,72	1.189.593,52
13074037		5454 Kalkhorst	58 - NWM	916.503,51	847.152,42	-	1.763.655,93	1.640.797,89
13074039		5454 Klütz, Stadt	58 - NWM	1.812.850,35	1.540.079,87	-	3.152.930,22	2.933.107,88
13074099		5454 Zierow	58 - NWM	516.006,64	287.086,21	-	803.092,85	747.148,60
							10.773.275,93	10.022.798,76

Amtsumlage gemäß § 147 KV M-V

Für die Erhebung der Amtsumlage, die in der Höhe so zu bemessen ist, wie andere Erträge und Einzahlungen den Finanzbedarf des Amtes nicht decken, gelten die Vorschriften des Finanzausgleichsgesetzes.

Die Höhe der Amtsumlage ist so zu bemessen, dass der Überschuss der ordentlichen Ein- und Auszahlungen die Auszahlungen der ordentlichen Tilgung der Kredite deckt. Damit wird gewährleistet, dass die ordentlichen Auszahlungen zzgl. der ordentlichen Tilgung gedeckt sind und bereits finanziertes Anlagevermögen nicht nochmals über die Abschreibungen in die allgemeine Umlage einbezogen wird.

alte Regelung

Reform des kommunalen Haushaltsrechts in MV - Doppelterleichterungsgesetz

Änderung § 144 KV M-V (Haushaltswirtschaft u. wirtschaftliche Betätigung des Amtes)

Änderung Absatz 1

Älter, aufgehobene Fassung

(1) Das Amt führt einen eigenen Haushalt. Für die Haushaltswirtschaft des Amtes gelten die Bestimmungen über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde entsprechend, soweit nachfolgend nichts anderes geregelt ist.

Neufassung

(1) Das Amt führt einen eigenen Haushalt. Für die Haushaltswirtschaft des Amtes gelten die Bestimmungen über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde mit der Maßgabe entsprechend,

dass § 43 Absatz 3 keine Anwendung findet und abweichend von § 43 Absatz 6 der Haushaltsausgleich in Planung und Rechnung erreicht ist, wenn der Finanzaushalt ausgeglichen ist. Für den Gesamtabschluss gilt § 61 Absatz 1 Satz 2 entsprechend.

Die Änderung entbindet Ämter von der Verpflichtung zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes und nimmt diese vom Überschuldungsverbot aus. Damit ist der Haushaltsausgleich des Amtes bereits erreicht, wenn der Finanzaushalt ausgeglichen ist.

Gleichwohl sind die finanziellen Risiken für die amtsangehörigen Gemeinden bei einer etwaigen künftigen Inanspruchnahme aus den Rückstellungen des Amtes im Ergebnishaushalt des Amtes weiterhin darzustellen.

es entfällt lediglich die Pflicht zum Ausgleich des Ergebnishaushalts.

Da bei der künftigen Festsetzung der Amtsumlagen keine liquide Absicherung der kalkulatorischen Rückstellungen mehr erfolgen muss, wird landesweit ein positiver Einfluss auf die Höhe der Amtsumlagen erwartet.

Berechnung der allgemeinen Amtsumlage

ordentliche Erträge gesamt (ohne Amtsumlage)	897.300
ordentliche Aufwendungen gesamt	3.894.520
Ordentliches Ergebnis	-2.997.220
Ernahmen aus der allg. Kapitalrücklage i.H.d. Nettoabschreibung	0
	-2.997.220
laufende Einzahlungen gesamt (ohne Amtsumlage)	853.200
laufende Auszahlungen gesamt	3.734.820
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.881.620
Auszahlungen Tilgungen	-25.600
Saldo	-2.907.220
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit *	-358.000
EIGENANTEIL des Amtes an Investitionen	-318.226
entschiedl. Saldo aus Ermächtigungsvorträgen	-3.583.446

erforderliche AU:	-33.26236	% Satz Amtsumlage =	-3.583.446,05	x 100
			10.773.275,93	
beschlossene AU:	2.240.841,39			Unterschied
	10.773.275,93			absolut
				-1.342.604,66
				x 100
				-676.226,05

Entwicklung der Amtsumlage:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Amtsumlage in absoluten Zahlen	1.394.200	1.383.900	1.620.491	2.039.200	2.015.766	1.877.200	1.669.800	1.969.041	2.240.841	2.680.600	2.674.300	2.676.300
EW Zahl per 31.12.	10.559	10.889	10.559	10.528	10.602	10.774	10.826	10.746	10.655			
Amtsumlage je EW	132	127	153	193	190	174	154	183	210			
festgelegte Amtsumlage in %	20,11%	19,29%	21,88%	25,02%	24,63%	20,63%	17,00%	19,00%	20,80%	24,88%	24,82%	24,84%
erforderliche Amtsumlage in %						20,03%	23,16%	23,16%	33,26%			
erforderliche Entnahme aus den Ergebnisvorträgen/ Bestand an liquiden Mitteln						-297.377,66	-430.800,00	-1.342.604,66				

Weitere Erträge betreffen die Zuweisung nach § 15 (1) FAG für gesetzlich übertragene Aufgaben, die sich gegenüber dem Vorjahr um 33,4 TEuro erhöht haben sowie 2,6 T€ Konnexität Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetz.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte verringern sich in Summe leicht. Hier wurde sich am IST der Haushaltsvorjahre orientiert.

Der Planansatz bei den sonstigen laufenden Erträgen verändert sich gegenüber dem Vorjahr um + 7,4 T€. Hierin sind in erster Linie Bußgelder und Verwarngelder enthalten. Auch hier wurde sich am IST der vergangenen Jahre orientiert.

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt ebenfalls das unter Punkt 4.1. beigefügte Muster 6a.

Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Neben den Beschäftigten des Amtes Klützer Winkel sind hier auch die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen berücksichtigt. Die Personalaufwendungen steigen insgesamt um 354,6 T€.

Änderungen im Haushaltsplan 2020 gegenüber dem Vorjahr bei den Personalaufwendungen und -auszahlungen

- Erhöhung VzÄ von 36,275 auf 42,8
- Tariferhöhung 3,19 % ab März 2020
- Erhöhung Besoldung um 2,00 % (vorsorglich)
- Stufensteigerungen von einzelnen Beschäftigten

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen insbesondere Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude und Fahrzeuge. Der Anstieg in Höhe von 257,7 T€ in dieser Position begründet sich im Wesentlichen durch Einplanung von Umzugskosten sowie Umbaukosten Amt sowie Interimslösung Alte Schmiede Damshagen, welche als Aufwand zu erfassen sind.

Abschreibungen

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

Die Abschreibungen werden zu einem Teil über die Auflösung von Sonderposten finanziert.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	1	2	3	4	5	6	7
Abschreibungen	53.622	63.260	31.900	77.500	75.200	68.900	62.400
Davon auf							
immaterielle Vermögensgegenstände	775	1.677	0	4.300	3.100	900	300
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							
bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.202	27.202	27.300	50.900	50.900	50.900	50.900
Infrastrukturvermögen							
Bauten auf fremdem Grund und Boden							
Kunstgegenstände, Denkmäler							
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	25.645	34.380	4.600	22.300	21.200	17.100	11.200
sonstige planmäßige Abschreibungen							
Außerplanmäßige Abschreibungen							
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	18.500	18.500	18.500	32.000	32.000	18.500	32.000
davon aus							
Sonderposten aus Zuwendungen	18.500	18.500	18.500	32.000	32.000	32.000	32.000
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte							
Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte							
sonstigen Sonderposten							
Netto Abschreibungsbelastung	35.122	44.760	13.400	45.500	43.200	12.000	30.400
Zulässige Verrechnung mit der allgemeinen Kapitalrücklage	35.122	44.760	13.400	45.500	43.200	12.000	30.400
Verbleibende Abschreibungsbelastung	0						
Tatsächliche geplante Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0
Tatsächliche verbleibende Abschreibungsbelastung	35.122	44.760	13.400	45.500	43.200	12.000	30.400

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Leasing, Unterhaltung Hard-, und Software, Gerichts-, Anwalts-, Notarkosten sowie sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.

Auch die Mietkosten für die Anmietung von Büroräumen während der Umbauphase (30 T€) wurden hier eingeplant.

Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen sowie die sogenannten Verwahrtgelte, die auf Guthaben zu zahlen sind.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden voraussichtlich nicht anfallen.

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

Das Investitionsprogramm 2020 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor:

Produkt:	114.11	Amtsgebäude					
Maßnahme:	007-1	Parkplatz am Amt					
Erläuterung:							
	Vorjahre	2017	2018	2019	2020	2021	Gesamt verfügt/ verfügbar
Ansatz A		220.600,00	260.000,00	15.000,00	75.000,00	-	350.000,00
Haushaltsermächtigung A		-	220.600,00	206.543,79	6.906,02	-	
Investitionsauszahlungen IST		-	14.056,21	214.637,77		-	228.693,98
Ansatz E	<i>ohne FöMi</i>						
Haushaltsermächtigung E							
Investitionseinzahlungen							
Eigenanteil aus Rücklagen							350.000,00
Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt							
Auflösungen aus Sopo							
Abschreibungen							
Wirtschaftlichkeits-rechnung/ vergleich	Bestandteil des Fördermitelantrages vom 29.09.2016						

Produkt:	114.11	Amtsgebäude					
Maßnahme:	007-2	Modernisierung Amtsgebäude und Außenanlagen					
Erläuterung:	Die letzte umfangreiche Gebäudesanierung wurde 1994 und im Zuge des Amtsanschlusses der Gemeinde Ostseebad Boltenhagens 2012 räumliche Erweiterungen im Bestand (Dachgeschossumbau) durchgeführt. Die Gebäude sind instandsetzungsbedürftig und insbesondere aus Sicht der Barrierefreiheit, der Energieeffizienz und des sommerlichen Wärmeschutzes derzeit völlig unzureichend als öffentliche Einrichtung mit Vorbildwirkung geeignet.						
	Vorjahre	2017	2018	2019	2020	2021	Gesamt verfügt/ verfügbar
Ansatz A		485.000,00	260.000,00	600.000,00			1.345.000,00
Haushaltsermächtigung A			456.782,91	707.387,36	1.279.426,85		
Investitionsauszahlungen		28.217,09	9.395,55	27.960,51			65.573,15
Ansatz E		436.500,00	208.500,00	340.000,00			
Haushaltsermächtigung E			436.500,00		985.000,00		985.000,00
Investitionseinzahlungen							
Eigenanteil aus Rücklagen							360.000,00
Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt							
Auflösungen aus Sopo							
Abschreibungen							-
Wirtschaftlichkeits-rechnung/ vergleich	Bestandteil des Fördermitelantrages vom 29.09.2016						

Produkt:	114.11	Amtsgebäude					
Maßnahme:	007-3	Archivgebäude					
Erläuterung:							
	Vorjahre	2017	2018	2019	2020	2021	Gesamt verfügt/ verfügbar
Ansatz A					200.000,00		200.000,00
Haushaltsermächtigung A							
Investitionsauszahlungen							
Ansatz E							
Haushaltsermächtigung E							-
Investitionseinzahlungen							
Eigenanteil aus Rücklagen							200.000,00
Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt							
Auflösungen aus Sopo							
Abschreibungen							-
Wirtschaftlichkeits-rechnung/ vergleich							

weitere Produktsachkonten (Aufwands-/ 08 - konten) im Rahmen des Amtsumbaus - Deckungskreis Nr. 91 lt. HH Vermerk				
	Erläuterung	2020	2021	Gesamt verfügt/ verfügbar
114.02 52310000	Interimslösung Räumlichkeiten Alte Schmiede	100.000,00		100.000,00
114.02 52480000	Umzugskosten	20.000,00		20.000,00
114.02 56210000	Mieten Büroräume, Container	30.000,00		30.000,00
114.11 52310000	Malerarbeiten etc.	110.000,00		110.000,00
114.11 08221000	Büromöbel	28.500,00		28.500,00
Eigenanteil aus Rücklagen				288.500,00

Erläuterung zum Amtsumbau

Das Amtsgebäude in Klütz besteht aus 3 Gebäudeteilen:
dem Hauptgebäude, dem Denkmalgebäude und einem Zwischenbau (dem Verbinder).

In den Jahren 1993/1994 wurden 2 Einzelgebäude grundlegend umgebaut und mit einem neuen Gebäudeteil (Zwischenbau) miteinander verbunden. So wurde ein Verwaltungsgebäude für das Amt Klützer Winkel geschaffen.

Zu dem Verwaltungsbau gehört noch ein kleines Nebengebäude auf dem Hof, welches als Archiv genutzt wird.

In 2011 wurde vom Amt zusätzlich die Verwaltung des Ostseebades Boltenhagen übernommen, was zu einem Mehrbedarf an Nutzfläche führte. Deshalb wurde das bisher nicht ausgebaut Dachgeschoss des Denkmalgebäudeteiles ausgebaut und das Archivgebäude vergrößert.

Eine Barrierefreiheit gibt es bisher nur begrenzt im Erdgeschoss, in einer minderen Qualität.

Der energetische Standard der Gebäude ist auf einem schlechten Niveau, so weist z.B. der winterliche Wärmeschutz der Gebäudehüllen große Schwachstellen auf, durch Undichtigkeiten besonders bei den Fenstern und Außentüren. Ein sommerlicher Wärmeschutz ist nicht vorhanden, was zu sehr schlechten Arbeitsbedingungen speziell in den Räumen auf der Südseite und im Dachgeschoss führt. Erneuerbare Energien werden nicht genutzt, weder bei der Heizung der Gebäude noch bei der Energieversorgung. Eine Belüftungsanlage ist bisher nicht vorhanden.

Diese energetischen, nicht mehr zeitgemäßen Mankos sollen im Zusammenhang mit der Schaffung der Barrierefreiheit behoben werden.

Der Verbinder wird energetisch ertüchtigt und bekommt eine Aufzugsanlage. Damit werden die Büros im Hauptgebäude, sowie der große Sitzungssaal im Dachgeschoss der Hauptgebäudes gem. DIN 18040-1 barrierefrei erreichbar.

Zusätzlich wird im Verbinder das Kleingranit-Pflaster (Fußbodenbelag) gegen einen gedämmten Estrichfußboden ausgetauscht, der neben der besseren Begehbarkeit mittels Bodenbeschichtung eine Leitfunktion zur optischen Orientierung bekommt.

Der bisher vorhandene Zugang zum Gebäude kann aufgrund seiner starken Neigung nicht weiter als barrierefreier Zugang genutzt werden. Eine neue Rampenanlage für das Gebäude ist somit notwendig.

Alle Fenster, Außentüren und Glasfassaden der 3 Gebäudeteile werden erneuert, erhalten einen besseren Wärmeschutz und zusätzlich auf der Südseite Sonnenschutzeinrichtungen.

Weiterhin werden einige Fenster Lüftungselemente erhalten, zur Vorbereitung eines energetischen Gesamtlüftungskonzeptes (dessen vollständige Umsetzung in den späteren Sanierungsabschnitten erfolgt).

Zu dieser Maßnahme gehört außerdem die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes / Brandschutznachweises, sowie die Umsetzung erster notwendiger Brandschutzmaßnahmen, wie die Erneuerung der Bürotüren, sowie einiger Türenanlagen vom Verbinder in die beiden Gebäudeteile – Hauptgebäude und Denkmalgebäude – und die Herstellung der 2. Rettungswege, durch Schaffung von Fensteröffnungen in entsprechend notwendiger Größe und Anzahl.

Dazu ist auch der Umbau der Haupttreppenanlage geplant, entsprechend des vorbeugenden Brandschutzes (Bauteileigenschaften) gem. der Landesbauordnung M-V.

Ziel der Sanierungsarbeiten ist die Behebung von bauphysikalischen, energetischen und konstruktiven Mängeln des Gebäudekomplexes, die barrierefreie Erreichbarkeit der Amtsabteilungen mit Publikumsverkehr für alle Besucher/Bürger, die Schaffung von guten klimatischen Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiter der Verwaltung und die Optimierung der Haustechnik zur Einsparung von Betriebskosten.

Förderungen

- 645.000,00 € stehen zur Verfügung über das Programm KInvFG M-V
- Es wurde ein nachträglicher Kofi- Antrag gestellt. Sollte dieser Antrag keine Berücksichtigung finden, wird zeitgleich der parallel gestellte Fördermittelantrag über Sonderbedarfszuweisung (SBZ) greifen.
- Ein weiterer Förderantrag ist derzeit in Bearbeitung und wird beim Energieministerium über das Programm „Energetische Erneuerung und Klimaschutz“ gestellt.

Kornelia Neumann

FB IV Bauwesen

Für Neu- und Ersatzbeschaffungen im Bereich Hard-, und Software stehen insgesamt 82.000 € zur Verfügung. Mittel in Höhe von 28.500 € sind eingestellt worden für Neu-, und Ersatzbeschaffungen für die Büros der Beschäftigten des Amtes. (PSK 1 – 114.11 – 08221000).

4.4. Ermächtigungen

4.4.1. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V aus Vorjahren bestehen nicht. Neue Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht gebildet.

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 Nummer 4 GemHVO- Doppik)	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten des	Planungsdaten der
	Haushalts-	zweiten	dritten	w weiteren
	folgejahres	Haushaltsfolgejahres	Haushaltsfolgejahres	Haushaltsfolgejahres
	2021	2022	2023	2024 ff
	in €	in €	in €	in €
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4.2. Ermächtigungsvorträge aus Haushaltsvorjahren

Siehe Punkt 2.1.2. Erläuterungen zu **Muster 5b**

4.5. Verbindlichkeiten

Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres ist dem folgenden gleichnamigen **Muster 4a** zu entnehmen.

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	
1	Anleihen	0	0	0	0	30
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:	5.611	-----	-----	180.011	315-318, 325-328
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.611	a) 25.611 b) 0 c) 0	a) 200.000 b) 0 -----	180.011	(315-318)
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(325-328)
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	(33)
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(331, 332, 335, 337)
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	(338)
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-----	-----	0	345, 349
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.186	-----	-----	56.186	355, 359
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	-----	-----	0	365, 369
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	-----	-----	0	311,321,341, 351, 361,371
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(311)
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(321)
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	-----	-----	0	312,322, 342,352, 362,372
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(312)
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(322)
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	36	-----	-----	36	313,3144-3146, 323,3244-3246,343, 353,3544-3547,363,3644-3647,373,3744-3747
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(313, 3144-3146)
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	8.573.943	-----	-----	8.573.943	314 ohne 3144-3146, 319,324 ohne 3244-3246,329, 344,354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 3744-3747, 3798
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	8.546.747	-----	-----	8.546.747	(37431)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2020

Gemeinde: 01 Amt Klützer Winkel

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen Konto- nummer	
		in €	a) planmäßig	b) Umschuldung	c) außerplanmäßig	a) Neuaufnahme	b) Umschuldung		in €
		1	2	3	4	5	6		
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	27.195	-----	-----	-----	-----	27.195	(3140-3143, 3149, 319, 3240-3243, 3249, 329, 344, 354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 37431 und 3744-3747, 3798)	
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0	b) 0	c) 0	a) 0	b) 0	(3140-3143, 3149, 319)	
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	-----	-----	-----	(323, 3244-3246)	
11	Sonstige Verbindlichkeiten	75.471	-----	-----	-----	-----	75.471	376-378, 379 ohne 3798	
12	Summe der Verbindlichkeiten	8.711.248	-----	-----	-----	-----	8.885.648		
nachrichtlich:									
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	5.611	a) 25.611	b) 0	c) 0	a) 200.000	b) 0	180.011	
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	5.611	a) 25.611	b) 0	c) 0	a) 200.000	b) 0	180.011	
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	8.546.747	-----	-----	-----	-----	-----	8.546.747	
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	8.546.747	-----	-----	-----	-----	-----	8.546.747	

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

Der Schuldenstand per 31. Dezember 2019 bzw. zu Beginn des Haushaltsjahres 2020 beträgt, unter Abzug der bereits geleisteten planmäßigen Tilgung 5,6 TEUR (Vj. 28,9 TEUR). Ursprünglich würde das Amt Klützer Winkel mit Ablauf des Haushaltsjahres 2020 schuldenfrei sein.

Im Rahmen des Amtsumbaus macht es sich allerdings erforderlich eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 200.000 € für das Projekt 007-3 Archivgebäude einzuplanen.

Nr.	Kreditgeber	Jahr der Kreditaufnahme/ Umschuldung	Zweck	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres							Zinssatz	Ende Zinsbindung	
				2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021			2022
													%
1	Darlehen kommunalen Aufbaufonds												
2	Kreditmarkt												
	DKB	1993/2003/2013	Aus- und Umbau Amtsgebäude	160.770,34	124.469,16	87.638,12	50.269,47	12.355,33	-		1,45%	2019	
	Investitionsbank S-H	1995/2005/2015	Aus- und Umbau Amtsgebäude	58.846,00	-						<i>Umschuldung per 30.09.2015 zur DKB</i>		
	DKB	2015	Aus- und Umbau Amtsgebäude		49.062,53	38.281,20	27.445,84	16.556,18	5.611,94	-	0,50%	2020	
	John Deere Credit Bank	2010	Müller Bauhof	-							<i>Schlussrate per 11.10.2014</i>		
	NEU	2020	Archivgebäude										
	Summe					125.919,32	77.715,31	28.911,51	5.611,94				

4.5.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund der Einzahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit nicht erforderlich sein. Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen z.B. durch Vorfinanzierung der veranschlagten Investitionen wird jedoch ein Kassenkreditrahmen von 1.000.000 EUR veranschlagt.

4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen des Amtes Klützer Winkel

Das Amt Klützer Winkel hat derzeit 2 Leasingverträge für die Dienst-Pkw mit einer jährlichen Leasingrate von jeweils rund 2.000 EUR.

4.7. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

Lfd Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	886.613	0	18.500	0	868.113
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	0	0	0	0	0
3.1	Anzahlen Zuwendungen	0	0	0	0	0
3.2	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
4.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	886.613	0	18.500	0	868.113

4.8. Entwicklung der Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen regelt abschließend § 35 GemHVO-Doppik. Im Amt Klützer Winkel sind aktuell Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen zu bilden. Hier kommt es im Haushaltsjahr 2020 ebenfalls zu entsprechenden Inanspruchnahmen für die Versorgungsempfänger.

Näheres ist der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Lfd. Nr.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2020						Erläuterungen	
	Art (gemäß § 35 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer	
		in €						
		1	2	3	4	5		
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.939.155,61	0,00	60.200,00	0,00	1.999.355,61	24	
2.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25	
3.	Sonstige Rückstellungen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27-29	
4.	Summe	1.939.155,61	0,00	60.200,00	0,00	1.999.355,61		

5. Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen wurden für das Haushaltsjahr 2020 nicht veranschlagt. In den Haushaltsvorjahren (bis 2016) sind freiwillige Aufwendungen in Höhe von 1.000 € für die Pflege partnerschaftlicher Beziehungen – Schwedennetzwerk- eingestellt worden.

2020								
THH	PSK		Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
	Produkt	Bezeichnung						
1	281.01	Zuschüsse für laufende Zwecke an Verbände/ Vereine	-	-	-	-	-	-

6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Das Amt Klützer Winkel weist sowohl für das Haushaltsjahr 2020 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes einen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt aus. Die dauernde Leistungsfähigkeit ist gesichert. Die Zahlungsfähigkeit wird durch eine ausreichende Amtsumlage und den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln gesichert.

Gemäß § 17 GemHVO erfolgt die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit durch ein rechnerunterstütztes Haushaltsbewertungs- und Informationssystem (RUBIKON).

Eine Auswertung aus RUBIKON ist diesem Haushalt als Anlage beigelegt.

7. Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept ist für das Amt Klützer Winkel nicht erforderlich. Die Zahlungsfähigkeit wird über die Ergebnisvorträge sowie dem Bestand an liquiden Mitteln als auch durch eine ausreichende Amtsumlage gesichert.

8. Fazit und Ausblick

Das Amt ist sowohl im Haushaltsjahr als auch in den kommenden Jahren in der Lage, seine laufenden Auszahlungen aus den laufenden Einzahlungen zu finanzieren.

Die Amtsumlage wird dafür, nach derzeitigem Stand, in den Folgejahren bei ca. 24 % liegen.

Anlage:

Übersicht THH und Produkte

Deckungskreise

Teilhaushalt		Produkte	
THH 1	Verwaltungsführung Zentrale Dienste, Liegenschaften	11101	Verwaltungsführung
		11103	Öffentlichkeitsarbeit
		11104	Gremien
		11107	Personalvertretung
		11201	Personal
		11301	Organisation -kw
		11401	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
		11402	Zentrale Dienste
		11404	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
		11405	Liegenschaften
		11407	Personalgestellungen
		11411	Amtsgebäude
		12203	Personenstandswesen, Standesamt
		11903	Verwaltungsstreitverfahren
		20100	Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung
		36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
		28101	Heimat- u. sonst. Kulturpflege, Bibliotheken
		42101	Förderung Vereinssport
		42401	kommunale Sportstätten
36602	Jugendarbeit, Jugendclub		
55301	Friedhofswesen		
THH 2	Finanzen	11601	Finanzen
		11602	Zahlungsabwicklung/ Vollstreckung
THH 3	Bürgerdienste/ Ordnungsa	11410	Bürgerbüro
		12101	Wahlen
		12201	Ordnungsangelegenheiten
		12206	Schiedsstelle
		55103	Strände
		54601	Kommunale Parkplätze
		12301	Verkehrsangelegenheiten
		12601	Brandschutz
54103	Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung		
THH 4	Stadt- und Gemeindeentwicklung	36601	öffentliche Spielplätze u.ä.
		51101	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
		54101	Gemeindestraßen -kw
		52101	Allg. Bauverwaltung
		55101	Öffentliches Grün - kw
		57500	Marke Klützer Winkel -kw
THH 5	Zentrale Finanzleistungen	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
		61108	Umbuchung gemäß § 12 Nr. 4 oder 5 GemHVO
		61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		62601	Beteiligungen, Wertpapiere
		61800	Einheitskasse
		61999	VV Konten

Deckungsvermerke Haushalt 2019 Amt

Deckungskreis	Bezeichnung	Deckungsart	Erläuterung	Kraft
1	Personal- und Versorgungsaufwendungen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung
2	Zürfahrungen zu Pensionsrückstellungen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung
3	Abschreibungen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung
4	Bauhelf			
5	Personalgestellungen			
6	Budget Marke-Klützer-Winkel	kombinierter DK	siehe unten Tabelle	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung
11	THH 1 - LVB, zentrale Dienste, Liegenschaften	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	Gesetz § 14 Abs. 1 GemHVO
12	THH 2 - Abgaben/ Finanzen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	Gesetz § 14 Abs. 1 GemHVO
13	THH 3 - Bürgerdienste/ Ordnungsamt	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	Gesetz § 14 Abs. 1 GemHVO
14	THH 4 - Bauwesen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	Gesetz § 14 Abs. 1 GemHVO
15	THH 5 - zentrale Finanzleistungen	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	Gesetz § 14 Abs. 1 GemHVO
91	Amtsumbau	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung
92	Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines THH gem. § 14 Abs. 3 GemHVO	Gegenseitig deckungsfähig	Ausgabe-HHSt. ist gebend und nehmend	HH Vermerk in Vorbericht und ggf. Satzung

Deckungsart	gebend/ nehmend	gebend	nehmend
einseitiger DK	-----	Ausgabe HHSt.	Ausgabe HHSt.
gegenseitiger DK	Ausgabe HHSt.	-----	-----
unechter DK	-----	Einnahme HHSt.	Ausgabe HHSt.
Zweckbindung	-----	Einnahme HHSt.	Ausgabe HHSt.
kombinierter DK	Ausgabe HHSt.	Einnahme-/Ausgabe HHSt.	Ausgabe HHSt.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto-nummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.155.445,68	2.439.300	2.758.000	3.197.800	3.191.500	3.193.500	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.711,61	111.200	103.200	103.200	103.200	103.200	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	441,443,44 4,445,448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.446,38	89.600	82.000	27.000	27.000	27.000	442,448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Anderere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.849,15	0	20.000	0	0	0	47
10.	+	Sonstige laufende Erträge	198.015,78	165.500	172.900	160.800	160.800	160.800	46
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.555.468,60	2.807.600	3.138.100	3.490.800	3.484.500	3.486.500	
12.	-	Personalaufwendungen	2.073.032,83	2.336.100	2.690.720	2.678.420	2.678.420	2.686.920	50
13.	-	Versorgungsaufwendungen	172.997,43	168.500	134.500	134.500	134.500	134.500	51
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.759,52	188.500	446.200	141.100	141.100	141.100	52
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	63.259,59	31.900	77.500	75.200	68.900	62.400	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	26.667,93	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendung	16.464,31	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100	54
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	33.360,73	23.600	18.800	1.500	1.500	1.500	57
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	355.303,92	448.700	482.700	416.000	416.000	416.000	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.852.846,26	3.238.400	3.894.520	3.490.820	3.484.520	3.486.520	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 2)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-297.377,66	-430.800	-756.420	-20	-20	-20	
nachrichtlich									
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.832.278,07	1.534.900	1.104.100	347.680	347.660	347.640	
33.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	1.534.900,41	1.104.100	347.680	347.660	347.640	347.620	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto-nummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.139.121,79	2.420.800	2.726.000	3.165.800	3.159.500	3.161.500	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.348,24	111.200	103.200	103.200	103.200	103.200	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	56.900	2.000	2.000	2.000	2.000	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.905,03	89.600	82.000	27.000	27.000	27.000	642,648
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	651
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	651
	+	Andere aktivierte Eigenleistungen => wird ab 2018 nicht mehr berücksichtigt	0,00	0	0	0	0	0	652
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.980,15	0	20.000	0	0	0	67
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	167.604,47	165.500	160.800	160.800	160.800	160.800	66 / 669
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.563.959,68	2.844.000	3.094.000	3.458.800	3.452.500	3.454.500	
11.	-	Personalauszahlungen	1.954.630,35	2.267.600	2.630.520	2.630.520	2.630.520	2.630.520	70
12.	-	Versorgungsauszahlungen	171.825,43	168.500	134.500	134.500	134.500	134.500	71
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.218,19	188.500	446.200	141.100	141.100	141.100	72
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlung	17.808,18	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100	74
15.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	33.377,54	23.600	18.800	1.500	1.500	1.500	77
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	330.432,59	1.504.500	959.000	416.000	416.000	416.000	76 / 7695
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.617.292,28	4.174.800	4.211.120	3.345.720	3.345.720	3.345.720	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-53.332,60	-1.330.800	-1.117.120	113.080	106.780	108.780	
20.	+	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669
21.	-	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	7695
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-53.332,60	-1.330.800	-1.117.120	113.080	106.780	108.780	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.388.800	508.300	0	0	0	681
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682 + 683
25.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	684
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	685
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	686
28.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
29.	+	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0	0	0	0	0	688
30.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	689
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	1.388.800	508.300	0	0	0	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.058,75	8.000	32.000	8.000	8.000	8.000	781 + 784
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	74.107,16	681.300	358.000	40.000	40.000	40.000	785
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	786
35.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
36.	-	Auszahlungen für Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	788
37.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	789
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	79.165,91	689.300	390.000	48.000	48.000	48.000	
39.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-79.165,91	699.500	118.300	-48.000	-48.000	-48.000	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto-nummer
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-132.498,51	-631.300	-998.820	65.080	58.780	60.780	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	200.000	0	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	49.708,82	23.300	25.600	20.000	20.000	20.000	791 + 792
43.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-49.708,82	-23.300	174.400	-20.000	-20.000	-20.000	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-61.490,43	0	0	0	0	0	699 / 799
46.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-243.697,76	-654.600	-824.420	45.080	38.780	40.780	
nachrichtlich:									
47.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-103.041,42	-1.354.100	-1.142.720	93.080	86.780	88.780	
48.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	1.993.873,21	1.890.831	536.731	-605.988	-512.908	-426.128	
49.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	1.890.831,79	536.731	-605.988	-512.908	-426.128	-337.348	
		darunter:							
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0,00	1.048.800	476.300	0	0	0	
		Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	
				1	2	3	4	
				Zentrale Dienste, Liegenschaften, Soziales	Finanzen	Bürgerdienste/ Ordnungsamt	Bauwesen	
			in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.758.000	32.000	2.726.000	0	0	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.200	3.100	0	91.100	9.000	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	0	2.000	0	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.000	55.000	0	26.000	1.000	
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	20.000	0	20.000	0	0	
10.	+	Sonstige laufende Erträge	172.900	5.200	30.700	131.500	5.500	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	3.138.100	95.300	2.776.700	250.600	15.500	
12.	-	Personalaufwendungen	2.690.720	793.490	574.500	660.390	662.340	
13.	-	Versorgungsaufwendungen	134.500	20.000	0	34.500	80.000	
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.200	381.200	0	59.000	6.000	
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	77.500	77.400	0	100	0	
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	22.000	0	10.000	12.000	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.100	0	0	2.000	20.100	
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18.800	1.500	17.300	0	0	
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	482.700	385.300	17.200	70.200	10.000	
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	3.894.520	1.658.890	619.000	838.190	778.440	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-756.420	-1.563.590	2.157.700	-587.590	-762.940	
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-756.420	-1.563.590	2.157.700	-587.590	-762.940	
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-756.420	-1.563.590	2.157.700	-587.590	-762.940	

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	Teilhaushalt	
				1	2	3	4	
				Zentrale Dienste, Liegenschaften, Soziales	Finanzen	Bürgerdienste/ Ordnungsamt	Bauwesen	
			in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	
1.	+	Einzahlungen	3.094.000	58.100	2.776.700	249.200	10.000	
2.	-	Auszahlungen	4.211.120	1.567.090	1.085.300	822.290	736.440	
3.	=	Liquiditätssaldo	-1.117.120	-1.508.990	1.691.400	-573.090	-726.440	

Amt Klützer Winkel - Stellenplan 2020 -

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl & Bewertung		tatsächliche Besetzung		Anzahl & Bewertung		Stellenvermerke/Bemerkungen
		im Vorjahr		am 30.06. d. Vorj. 2019		im lfd. Haushaltsjahr		
	Amts-/Funktionsbezeichnung							
Leitung								
1	LVB	1	A 13	1	A 13	1	A 13	
2	SB Gremiendienst	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	
3	SB Gremiendienst	1	EG 6	1	EG 5	1	EG 5	
4	SB Archiv/Digitalisierung	0,5	EG 3	0		0,5	EG 3	befr. bis 30.09.2020
		3,5		3		3,5		
Fachbereich I Zentrale Dienste								
5	Fachbereichsleitung	1	EG 11	1	EG 11	1	EG 11	
6	stellv. FBL, SB Liegenschaften	0,875	EG 9b	0,875	EG 9b	0,875	EG 9b	
7	SB Gebäudemanagement	0,75	EG 7	0,75	EG 7	0,75	EG 7	
8	SB Personalwesen/Standesamt	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	kw 2020
9	SB Personalwesen	1	EG 9a	0		1	EG 9a	
10	SB Standesamt	1	A9	1	A 9	1	A 9	Inhaber 0,75/ derzeit Elternzeit voraussichtlich bis 09/2020
11	SB Standesamt	0		0		1	EG 9a	Besetzung ab 01/2020
12	SB Soziales	0,75	EG 7	0,75	EG 7	0,75	EG 7	
13	SB Liegenschaften/Versicherungswesen	1	EG 8	0,75	EG 8	0,75	EG 8	
14	SB Liegenschaften/Versicherungswesen	1	EG 5	0		1	EG 5	befristet bis 31.08.2020
15	SB Technisches Gebäudemanagement	1	EG 7	1	EG 7	1	EG 7	
		9,375		7,125		10,125		

Amt Klützer Winkel - Stellenplan 2020 -

Fachbereich II Finanzen								
16	Fachbereichsleitung	1	EG 11	1	EG 11	1	EG 11	
17	stellv. FBL, Kassenleiterin	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	
18	SB Steuern/Abgaben, Haushalte	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 8	
19	SB Steuern/Abgaben, Haushalte	0,75	EG 9a	0,75	EG 9a	0,75	EG 9a	
20	SB Steuern/Abgaben	1	EG 5	1	EG 6	1	EG 6	
21	Anlagenbuchhaltung	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	
22	stellv. Kassenltr., SB Kasse	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	
23	SB Kasse, Geschäftsbuchhaltung	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	Inhaberin Elternzeit/ Elternzeitvertretung 03/2020
24	SB Kasse, Forderungsmanagement	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	
25	SB Vergabestelle/Archiv Struktur	1	EG 8	1	EG8	1	EG 9a	
		9,75		9,75		9,75		
Fachbereich III Bürgeramt								
26	Fachbereichsleitung	1	EG 11	1	EG 11	1	EG 11	
27	stellv. FBL, SB Ordnungswesen	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	
28	SB Ordnungswesen	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 8	
29	SB Bürgerbüro/Ordnungswesen	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	kw 12/2020
30	SB Bürgerbüro	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	
31	SB Bürgerbüro	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6	
32	Verkehrsüberwacher	0,75	EG 4	0,75	EG 4	0,75	EG 4	

Amt Klützer Winkel - Stellenplan 2020 -

33	Verkehrsüberwacher	0,75	EG 4	0,75	EG 4	0,75	EG 4	
34	Verkehrsüberwacher	0,75	EG 4	0,75	EG 4	0,75	EG 4	
35	Verkehrsüberwacher	0,75	EG 4	0,75	EG 4	0,75	EG 4	Kostenerstattung lt. öffentl.-rechtl. Vertrag Gem. Ostseebad Boltenhagen 05-10/20
36	Mitarbeiter Entleerung Gebührenautomaten	0,125	EG 3	0,125	EG 3	0,075	EG 3	Kostenerstattung lt. öffentl.- rechtl. Verträge durch die betroffenen Gemeinden
37	Mitarbeiter Entleerung Gebührenautomaten	0,125	EG 3	0,125	EG 3	0,075	EG 3	Kostenerstattung lt. öffentl.- rechtl. Verträge durch die betroffenen Gemeinden
38	SB IT/Geodaten	1	EG 8	0		1	EG 8	
39	Ordnungswesen	0				1	EG 8	
		10,25		9,25		11,15		
Fachbereich IV Bauwesen								
40	Fachbereichsleitung	1	A 12	1	A 12	1	A 12	
41	SB Bauwesen	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	
42	Stabstelle der FBL	1	EG 11	1	EG 11	1	EG 11	
43	SB Bauwesen	1	EG 10	1	EG 10	1	EG 10	
44	SB Bauwesen	0,75	EG 10	0,75	EG 10	0,75	EG 10	
45	SB Bauwesen	0,75	EG 10	0,75	EG 10	0,875	EG 10	Stelle 0,875 ist befristet bis zum Jahr 2019; danach wieder 1 VbE Stelle/ Frau Tesche Stv FBL
46	SB Bauwesen	1	A 11	1	A 11	1	A 11	
47	SB Bauwesen	0,65	EG 6	0,65	EG 6	0,65	EG 6	kw 12/2020
48	SB Bauwesen	1	EG 10	0		1	EG 10	
49	SB Bauwesen	1	EG 10	1	EG 10	1	EG 10	

Amt Klützer Winkel - Stellenplan 2020 -

		9,15		8,15		9,275		
	Summe Beamtenstellen		4		4		4	
	Summe Beschäftigtenstellen	42,025	37,025	37,275	32,275	43,8	38,8	
	Gesamtsumme	42,025	41,025	37,275	36,275	43,8	42,8	
nachrichtlich								
	Auszubildende/r Verwaltungsfachangest.	1 Ausbildungsvergütung					Ausbildungsende 07/2021	
	Auszubildende/r Verwaltungsfachangest.	1 Ausbildungsvergütung					Ausbildungsende 07/2022	

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

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023					
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.867,11	0	0	0	0	0	0	0	15.773	15.773	0
	78560711 Auszahlungen für PKW	0,00	0	0	0	0	0	0	0	12.190	12.190	0
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	1.867,11	0	0	0	0	0	0	0	1.867	1.867	0
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.715	1.715	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
 Ohne Projektzuordnung

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.809,45	63.000	82.000	48.000	48.000	48.000	0	184.809	410.809	0
	78100000 Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78410112 Auszahlungen für Datenverarbeitungs-Software	4.958,75	8.000	32.000	8.000	8.000	8.000	0	20.025	76.025	0
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	34.850,70	55.000	50.000	40.000	40.000	40.000	0	164.784	334.784	0
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
 Projekt 006 Papierloses Laden

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023					
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,00	0	0	0	0	0	0	0	11.829	11.829	0
	78190000 Investitionszuwendungen für Sonstige	100,00	0	0	0	0	0	0	0	7.700	7.700	0
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	0,00	0	0	0	0	0	0	0	4.129	4.129	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11411 Amtsgebäude
 Ohne Projektzuordnung

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.937,59	11.300	29.500	0	0	0	0	46.088	75.588	0
	78142000 Investitionszuwendungen für das Land	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78521370 Auszahlungen für Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden	0,00	1.300	0	0	0	0	0	1.300	1.300	0
	78560733 Auszahlungen für Mess- und Steuerungsanlagen	0,00	2.000	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	2.089,64	8.000	28.500	0	0	0	0	27.108	55.608	0
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	11.581,46	0	1.000	0	0	0	0	11.937	12.937	0
	78570829 Auszahlungen für Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	266,49	0	0	0	0	0	0	3.742	3.742	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11411 Amtsgebäude
 Projekt 007-1 Parkplatz am Amt

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.056,21	15.000	75.000	0	0	0	0	29.056	104.056	0
	78100000 Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	14.056,21	15.000	75.000	0	0	0	0	29.056	104.056	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11411 Amtsgebäude
 Projekt 007-2 Amtsgebäude u. Außenanlagen

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt -aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.395,55	600.000	0	0	0	0	0	637.612	637.612	0
	78100000 Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	9.395,55	600.000	0	0	0	0	0	637.612	637.612	0

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11411 Amtsgebäude
 Projekt 007-3 Archivgebäude

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000	0

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

fd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamt-auszahlungen	davon bereits geleistet
		2018	2019	2020	2021	2022	2023				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.500	0	0	0	0	401	3.901	0
	78570821 Auszahlungen für Betriebsausstattung	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0	2.000	0
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	0,00	0	1.500	0	0	0	0	401	1.901	0

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Klützer Winkel (Landkreis Nordwestmecklenburg)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 10.655

Erhebungsjahr: 2020

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.104.100,00 €	
Jahresergebnis	-756.420,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	347.680,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	80,6%	0
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	0
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.288.628,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-1.142.720,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	145.908,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	73,5%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	347.620,00 €	
Ergebnis je Einwohner	32,63 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	414.548,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	38,91 €	0
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-152.683,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-152.743,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	Nein	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Ja	20
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	2,71 €	
Zinsquote	65%	
Tilgungsquote	88,5%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	1,1 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	35,2%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	15,63 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	98,8%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	0,00 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	0%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		15
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		2.228.809,94	2.364.025,72	135.215,78
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		27.044,02	28.858,56	1.814,54
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		27.044,02	28.858,56	1.814,54
1.2	Sachanlagen		1.514.558,05	1.532.937,11	18.379,06
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.455,32	19.455,32	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.380.349,38	1.353.147,05	-27.202,33
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		10.955,00	6.823,33	-4.131,67
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		75.581,26	101.842,56	26.261,30
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		28.217,09	51.668,85	23.451,76
1.3	Finanzanlagen		687.207,87	802.230,05	115.022,18
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		687.207,87	802.230,05	115.022,18
2.	Umlaufvermögen		10.483.894,56	10.114.384,26	-369.510,30
2.1	Vorräte		320,11	320,11	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		320,11	320,11	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		263.989,09	166.493,66	-97.495,43
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		33.452,29	47.701,22	14.248,93
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		37.243,71	38.284,09	1.040,38
	Pauschalwertberichtigungen		-3.055,33	-2.014,95	1.040,38
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		-65,99	-65,99	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		-25,72	-24,55	1,17
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		163.704,53	55.840,15	-107.864,38
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		163.704,53	55.840,15	-107.864,38
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		29.680,27	24.758,74	-4.921,53
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		10.219.585,36	9.947.570,49	-272.014,87
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		9.618,04	61.593,34	51.975,30
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		9.618,04	61.593,34	51.975,30
	Bilanzsumme		12.722.322,54	12.540.003,32	-182.319,22

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2018

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		1.331.914,43	1.034.536,77	-297.377,66
1.1	Kapitalrücklage		-500.363,64	-500.363,64	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		-500.363,64	-500.363,64	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		1.585.782,46	1.832.278,07	246.495,61
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		246.495,61	-297.377,66	-543.873,27
2.	Sonderposten		850.270,45	831.761,79	-18.508,66
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		850.270,45	831.761,79	-18.508,66
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		850.270,45	831.761,79	-18.508,66
3.	Rückstellungen		1.712.655,41	1.939.155,61	226.500,20
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.703.480,41	1.939.155,61	235.675,20
3.3	Sonstige Rückstellungen		9.175,00	0,00	-9.175,00
4.	Verbindlichkeiten		8.812.898,95	8.734.549,15	-78.349,80
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		77.715,35	28.911,55	-48.803,80
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		77.715,35	28.911,55	-48.803,80
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.368,57	56.186,72	48.818,15
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		1.522,05	36,00	-1.486,05
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8.591.926,12	8.573.943,22	-17.982,90
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		8.575.064,51	8.546.747,40	-28.317,11
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		16.861,61	27.195,82	10.334,21
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		134.366,86	75.471,66	-58.895,20
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		14.583,30	0,00	-14.583,30
5.3	Sonstige		14.583,30	0,00	-14.583,30
	Bilanzsumme		12.722.322,54	12.540.003,32	-182.319,22

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