

## Gemeinde Wildberg

|                                                                            |                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vorlage</b><br>federführend:<br><b>Zentrale Verwaltung und Finanzen</b> | Vorlage-Nr: 38/BV/204/2019<br>Datum: 19.03.2019<br>Verfasser: Lieckfeldt, Ivonne<br>Fachbereichsleiter/-in: Knebler, Silvana |
| <b>1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Wildberg 2019</b>             |                                                                                                                              |
| Beratungsfolge:                                                            |                                                                                                                              |
| Status                                                                     | Datum                      Gremium                                                                                           |
| Ö                                                                          | 28.03.2019              38 Gemeindevertretung Wildberg                                                                       |

### 1. Sach- und Rechtslage:

Die Gemeindevertretung Wildberg beschloss am 13.12.2018 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019. Der Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilte die Genehmigung am 04.03.2019.

Mit diesem 1. Nachtragshaushalt sollen im Wesentlichen die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund der Erhöhung der Kindergartenplätze entstanden sind, berücksichtigt werden. U. a. ist wegen des Erzieher-Kind-Schlüssels die Neueinstellung einer Erzieherin/ eines Erziehers erforderlich. Weiterhin ist die Einstellung eines zusätzlichen Gemeindearbeiters/ einer Gemeindearbeiterin geplant. Zur Pflege der Grünflächen der Gemeinde soll ein Rasentraktor angeschafft werden.

Aufgrund dessen hat die Gemeinde gemäß § 48 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes M-V vom 13. Juli 2011 eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen.

### 2. Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Wildberg beschließt die 1.Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019.

### Anlage/n:

Nachtragshaushaltssatzung mit Anlagen

# **1 . N a c h t r a g s h a u s h a l t s s a t z u n g   2 0 1 9**

## **für die Gemeinde W i l d b e r g**

### **Inhalt**

- 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019
- Vorbericht
- Ergebnishaushalt (Muster 6)
- Übersicht über die Erträge und Aufwendungen (Muster 6 a)
- Finanzhaushalt (Muster 7)

Die Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum (Muster 5 b) ist in den Vorbericht eingebunden und zusätzlich nicht im Haushaltsplan als gesonderte Anlage beigefügt.

### **Sonstige Anlagen**

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

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

# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Wildberg für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 48 Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 28.03.2019 und mit Genehmigung des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

|                                                          | gegenüber bisher | erhöht um | vermindert um | nunmehr auf |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------|---------------|-------------|
|                                                          | EUR              | EUR       | EUR           | EUR         |
| 1. im Ergebnishaushalt                                   |                  |           |               |             |
| a) der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge             | 833.905          | 119.940   | 0             | 953.845     |
| der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen           | 1.017.800        | 55.820    | 0             | 1.073.620   |
| der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen      | -183.895         | 64.120    | 0             | -119.775    |
| b) der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge        | 0                | 0         | 0             | 0           |
| der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen      | 0                | 0         | 0             | 0           |
| der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen | 0                | 0         | 0             | 0           |
| c) das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen      | -183.895         | 64.120    | 0             | -119.775    |
| die Einstellung in Rücklagen                             | 0                | 0         | 0             | 0           |
| die Entnahme aus Rücklagen                               | 34.145           | 0         | 26.575        | 7.570       |
| das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen        | -149.750         | 64.120    | 26.575        | -112.205    |
| 2. im Finanzhaushalt                                     |                  |           |               |             |
| a) die ordentlichen Einzahlungen                         | 803.705          | 119.940   | 0             | 923.645     |
| die ordentlichen Auszahlungen                            | 947.350          | 55.820    | 0             | 1.003.170   |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen         | -143.645         | 64.120    | 0             | -79.525     |

|                                                                                                                                                               | gegenüber bisher<br>EUR | erhöht um<br>EUR | vermindert um<br>EUR | nunmehr auf<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| b) die außerordentlichen Einzahlungen                                                                                                                         | 0                       | 0                | 0                    | 0                  |
| die außerordentlichen Auszahlungen                                                                                                                            | 0                       | 0                | 0                    | 0                  |
| der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen                                                                                                         | 0                       | 0                | 0                    | 0                  |
| c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                 | 223.195                 | 0                | 0                    | 223.195            |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                                    | 241.000                 | 9.000            | 0                    | 250.000            |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen Investitionstätigkeit                                                                                                     | -17.805                 | 9.000            | 0                    | -26.805            |
| d) der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>(Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite<br>zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit) | 161.450                 | 0                | 55.120               | 106.330            |

festgesetzt.

## § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt

von bisher 0 EUR auf 0 EUR.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

wird festgesetzt von bisher 314.300 EUR auf 259.720 EUR.

**§ 5 Hebesätze**

Die Hebesätze für Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

|                                                                  |                      |               |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|
| 1. Grundsteuer                                                   |                      |               |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Flächen<br>(Grundsteuer A) | von bisher 320 v. H  | auf 320 v. H  |
| b) für Grundstücke<br>(Grundsteuer B)                            | von bisher 320 v. H  | auf 320 v. H  |
| 2. Gewerbesteuer                                                 | von bisher 320 v. H. | auf 320 v. H. |

**§ 6 Stellen gemäß Nachtragstellenplan**

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt bisher 3,803 Vollzeitäquivalente (VzÄ) und nunmehr 5,21 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

**§ 7 Eigenkapital**

|                                                                                         | bisher EUR | nunmehr EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Der Stand des Eigenkapitales zum 31.12. des Haushaltsvorjahres betrug                   | -92.403    | -84.110     |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitales zum 31.12. des Haushaltsvorjahres beträgt | -244.129   | -235.836    |
| und zum 31.12. des Haushaltsjahres                                                      | -393.879   | -348.041.   |

### **§ 8 Bewirtschaftungsgrundsätze**

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt dies auch für Ansätze bei den Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden gem. § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gem. § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt das auch für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 14 Abs. 3 GemHVO innerhalb eines Teilfinanzplanes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am XX.XX.2019 erteilt.

Wildberg,

---

Papke  
Bürgermeisterin

- Siegel -

**Bekanntmachung:**

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderliche Genehmigung wurden am XX.XX.2019 durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilt.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom XX.XX.2019 bis XX.XX.2019 zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung im Rathaus Altentreptow, Nebengebäude, Zimmer OG 1.10 öffentlich aus.

**Hinweis:**

Ein Verstoß gegen Verfahrens- und Formvorschriften, die in der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) enthalten oder aufgrund der KV M-V erlassen worden sind, kann nach Ablauf eines Jahres seit der öffentlichen Bekanntmachung nicht mehr geltend gemacht werden. Diese Folge tritt ein, wenn der Verstoß innerhalb der Jahresfrist schriftlich unter Bezeichnung der verletzten Vorschrift und der Tatsache, aus der sich der Verstoß ergibt, gegenüber der Gemeinde geltend gemacht wird. Eine Verletzung der Anzeige-, Genehmigungs- oder Bekanntmachungsvorschriften kann abweichend von Satz 1 stets geltend gemacht werden.

Wildberg,

-----  
Papke  
Bürgermeisterin

## Vorbericht

### zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Wildberg für das Haushaltsjahr 2019

#### Inhaltsverzeichnis

|                                                                         |   |
|-------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Anlass des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2019 .....                    | 7 |
| 2. Wesentliche Veränderungen .....                                      | 7 |
| 3. Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr und Finanzplanungszeitraum ..... | 8 |

#### 1. Anlass des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2019

Rechtsgrundlage für die Erstellung eines Nachtragshaushaltsplanes ist der § 48 Abs. 2 KV M-V. Demnach ist von der Gemeinde eine Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 zu erlassen, weil der Stellenplan sich um 1,407 Vollzeitäquivalente erhöht hat sowie der Ergebnis- und Finanzhaushalt sich erheblich verändert haben.

#### 2. Wesentliche Veränderungen

##### 2.1 Ergebnishaushalt

Die ordentlichen Erträge werden sich aufgrund der Zuweisung aus dem kommunalen Entschuldungsfonds M-V vom Land Mecklenburg-Vorpommern um 30.890 € erhöhen. Die Gewerbesteuererträge können aufgrund der derzeit angeordneten Vorauszahlungen von 80.000. € auf 97.000 € erhöht werden. Der Gemeindearbeiter erhält für die ersten 6 Monate eine Förderung durch die Bundesagentur für Arbeit i. H. v. 7.480 €. Aufgrund der gestiegenen Kindergartenplätze erhöhen sich auch die staatlichen Zuwendungen sowie die privaten Leistungsentgelte um 64.400 €. Zusätzliche Aufwendungen fallen für den LandKinderGarten i. H. v. 19.880 € an. Der Jahresfehlbetrag wird insgesamt verringert. Die geplante Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage i. H. v. 26.575 € wird aufgrund fehlender Rechtsprechung nicht erfolgen. Insgesamt verbessert sich das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von – 149.750 € auf – 112.205 €. Der Stand des Eigenkapitales zum 31.12. des Haushaltsjahres verbessert sich dementsprechend von -393.879 € auf -348.041 €. Die Gemeinde kommt damit dem Überschuldungsverbot gem. § 43 Abs. 3 KV M-V nicht nach.

## 2.2 Finanzhaushalt

Die Ein- und Auszahlungen haben sich entsprechend dem Ergebnishaushalt verändert. Zusätzlich sind im Investitionshaushalt 9.000 € geplant worden. Für 6.000 € ist die Anschaffung eines Rasentraktors berücksichtigt worden. Und für den Kindergarten sollen u. a. ein Krippenwagen, Schränke, Stühle und ein Mattenschrank angeschafft werden.

## 2.3 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Die Gemeinde benötigt lt. Muster 5 b gerechnet mit Ist-Zahlen 2018 einen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit i. H. v. 259.720 €.

## 3. Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr und Finanzplanungszeitraum

### 3.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes

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

Kumuliert beläuft sich das Jahresergebnis bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf – 650.876 €. Ende 2019 ist durch die Erhöhung der Ertragsseite und unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge jetzt ein um 37.545 € besseres Jahresergebnis zu erwarten.

**Der Haushaltsausgleich ist im Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2019 und im Finanzplanungszeitraum insgesamt nicht gegeben.**

| Lfd. Nr.  |                                                          | Jahr        | Jahres-<br>ergebnis <sup>1</sup> | Jahresergebnis<br>je Einwohner |
|-----------|----------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------------------|
|           |                                                          | in €        |                                  |                                |
|           |                                                          | 1           | 2                                | 3                              |
| <b>1.</b> | <b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>      |             |                                  | <b>516</b>                     |
| 1.1.      | 7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2012        | -21.194                          | -41                            |
| 1.2.      | 6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2013        | -84.062                          | -163                           |
| 1.3.      | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2014        | -18.399                          | -36                            |
| 1.4.      | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2015        | 7.405                            | 14                             |
| 1.5.      | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2016        | 0                                | 0                              |
| 1.6.      | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                           | 2017        | 35.719                           | 69                             |
| 1.7.      | 1. Haushaltsvorjahr (Plan)                               | 2018        | -118.440                         | -230                           |
| <b>2.</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>                        | <b>2019</b> | -112.205                         | -217                           |
| <b>3.</b> | <b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>          | <b>2019</b> | <b>-311.176</b>                  | <b>-603</b>                    |
| <b>4.</b> | <b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>                   |             |                                  |                                |
| 4.1.      | 1. Haushaltsfolgejahr                                    | 2020        | -109.070                         | -211                           |
| 4.2.      | 2. Haushaltsfolgejahr                                    | 2021        | -113.995                         | -221                           |
| 4.3.      | 3. Haushaltsfolgejahr                                    | 2022        | -116.635                         | -226                           |
| <b>5.</b> | <b>Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b> | <b>2022</b> | <b>-650.876</b>                  | <b>-1.261</b>                  |

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

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

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

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser beträgt bei der Gemeinde Wildberg -26.576 €.

In den Haushaltsjahren 2015 bis 2017 reicht der Überschuss der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen zur Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung aus. Berücksichtigt man die Vorträge aus den Vorjahren, wird im keinem Jahr der Haushaltsausgleich erreicht.

**Insoweit ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2019 und insgesamt nicht gegeben.**

| Lfd. Nr. |                                                     | Jahr   | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten <sup>2</sup> | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge <sup>3</sup> | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge |
|----------|-----------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|          |                                                     |        |                                                                    |                                                                    |                                                          |                                             |                                                           |                                              |
|          |                                                     |        | je Einwohner                                                       | je Einwohner                                                       |                                                          | je Einwohner                                |                                                           |                                              |
|          |                                                     | (in €) |                                                                    |                                                                    |                                                          |                                             |                                                           |                                              |
|          |                                                     | 1      | 2                                                                  | 3                                                                  | 4                                                        | 5                                           | 6                                                         | 7                                            |
| 1.       | Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge        |        |                                                                    |                                                                    | 516                                                      | Einwohner                                   |                                                           |                                              |
| 1.1.     | 8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2011   | kameral                                                            |                                                                    |                                                          |                                             | 26.576                                                    | 52                                           |
| 1.2.     | 7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2012   | -77.267                                                            | -150                                                               | 24.869                                                   | 48                                          | -75.560                                                   | -146                                         |
| 1.3.     | 6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2013   | -56.726                                                            | -110                                                               | 27.729                                                   | 54                                          | -160.015                                                  | -310                                         |
| 1.4.     | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2014   | 16.909                                                             | 33                                                                 | 28.157                                                   | 55                                          | -171.263                                                  | -332                                         |
| 1.5.     | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2015   | 47.802                                                             | 93                                                                 | 35.345                                                   | 68                                          | -158.806                                                  | -308                                         |
| 1.6.     | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2016   | 73.492                                                             | 142                                                                | 37.141                                                   | 72                                          | -122.456                                                  | -237                                         |
| 1.7.     | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)                      | 2017   | 62.082                                                             | 120                                                                | 29.334                                                   | 57                                          | -89.708                                                   | -174                                         |
| 1.8.     | 1. Haushaltsvorjahr (Plan)                          | 2018   | -121.130                                                           | -235                                                               | 38.620                                                   | 75                                          | -249.458                                                  | -483                                         |
| 2.       | Ansatz des Haushaltsjahres                          | 2019   | -79.525                                                            | -154                                                               | 39.020                                                   | 76                                          | -368.003                                                  | -713                                         |
| 3.       | Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres          | 2019   | -134.363                                                           | -260                                                               | 260.215                                                  | 504                                         | -368.003                                                  | -713                                         |
| 4.       | Ansätze der Haushaltsfolgejahre                     |        |                                                                    |                                                                    |                                                          |                                             |                                                           |                                              |
| 4.1.     | 1. Haushaltsfolgejahr                               | 2020   | -76.390                                                            | -148                                                               | 39.435                                                   | 76                                          | -483.828                                                  | -938                                         |
| 4.2.     | 2. Haushaltsfolgejahr                               | 2021   | -81.315                                                            | -158                                                               | 38.770                                                   | 75                                          | -603.913                                                  | -1.170                                       |
| 4.3.     | 3. Haushaltsfolgejahr                               | 2022   | -83.955                                                            | -163                                                               | 38.090                                                   | 74                                          | -725.958                                                  | -1.407                                       |
| 5.       | Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | 2022   | -376.023                                                           | -729                                                               | 376.510                                                  | 730                                         | -725.958                                                  | -1.407                                       |

<sup>1</sup> Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik a. F., neue Fassung Nr. 22, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 6

<sup>2</sup> Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 44 GemHVO-Doppik a. F. Neue Fassung Nr. 42. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen.

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

# 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019

Gemeinde Wildberg

## Muster 5 b

### 1. Nachtrag 2019 Wildberg

| Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel |                                                                                                                                |                                         |                                                                 |                             |                                        |                                                |                                                |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Ifd. Nr.                                                       |                                                                                                                                | vorl. Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | vorl. Ergebnisse 2018 des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge | Ansätze des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
|                                                                |                                                                                                                                | in €                                    |                                                                 |                             |                                        |                                                |                                                |
|                                                                |                                                                                                                                | 1                                       | 2                                                               | 3                           | 4                                      | 5                                              | 6                                              |
| 1 <sup>1</sup>                                                 | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                      | 0,00                                    | 0,00                                                            | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00                                           | 0,00                                           |
| 2 <sup>2</sup>                                                 | Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                                                  | 113.089,72                              | 55.227,30                                                       | 114.369,90                  | 259.719,90                             | 397.749,90                                     | 514.764,90                                     |
| 3                                                              | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>         | -113.089,72                             | -55.227,30                                                      | -114.369,90                 | -259.719,90                            | -397.749,90                                    | -514.764,90                                    |
| 4                                                              | Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                                                         | -122.455,37                             | -89.707,58                                                      | -147.057,51                 | -265.602,51                            | -381.427,51                                    | -501.512,51                                    |
| 5                                                              | + Korrektur des Vortrages                                                                                                      | 0,00                                    | 0,00                                                            | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00                                           | 0,00                                           |
| 6                                                              | + Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)             | 62.082,03                               | -19.021,59                                                      | -79.525,00                  | -76.390,00                             | -81.315,00                                     | -83.955,00                                     |
| 7                                                              | - Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Nr. 42                                 | 29.334,24                               | 38.328,34                                                       | 39.020,00                   | 39.435,00                              | 38.770,00                                      | 38.090,00                                      |
| 8 <sup>3</sup>                                                 | <b>Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>                                                     | -89.707,58                              | -147.057,51                                                     | -265.602,51                 | -381.427,51                            | -501.512,51                                    | -623.557,51                                    |
| 9                                                              | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres                                    | 9.173,97                                | 34.444,16                                                       | 32.591,65                   | 5.786,65                               | -16.418,35                                     | -13.348,35                                     |
| 10                                                             | + Korrektur des Vortrages                                                                                                      | 0,00                                    | 0,00                                                            | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00                                           | 0,00                                           |
| 11                                                             | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)                      | 25.270,19                               | -1.852,51                                                       | -26.805,00                  | -22.205,00                             | 3.070,00                                       | 3.070,00                                       |
| 12                                                             | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | 0,00                                    | 0,00                                                            | 0,00                        | 0,00                                   | 0,00                                           | 0,00                                           |
| 13                                                             | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>                                | 34.444,16                               | 32.591,65                                                       | 5.786,65                    | -16.418,35                             | -13.348,35                                     | -10.278,35                                     |

|    |   |                                                                                                                                            |            |             |             |             |             |             |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 14 |   | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres             | 191,68     | 36,12       | 95,96       | 95,96       | 95,96       | 95,96       |
| 15 | + | Korrektur des Vortrages                                                                                                                    | 0,00       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 16 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik) | -155,56    | 59,84       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 17 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres                | 36,12      | 95,96       | 95,96       | 95,96       | 95,96       | 95,96       |
| 18 | = | <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>                        | -55.227,30 | -114.369,90 | -259.719,90 | -397.749,90 | -514.764,90 | -633.739,90 |

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 im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Verbindlichkeiten auf dem Verrechnungskonto bei der geschäftsführenden Gemeinde - Stadt Altentreptow -) werden im Finanzplanungszeitraum insgesamt von -55.227,30 € (31.12.2017) auf – 633.739,90 € (31.12.2022) ansteigen.

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. Ab dem Haushaltsjahr 2019 ist an dieser Stelle ein negativer Wert ausgewiesen, so dass ein Haushaltsausgleich nicht erreicht werden konnte bzw. werden kann.

In den Zeilen 9 bis 13 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. In allen Haushaltsjahren werden hier negative Werte ausgewiesen.

Die Erläuterungen zu den Veränderungen sind unter Punkt 2 Wesentliche Veränderungen zu finden.

Stellenplan Gemeinde Wildberg  
2019

| lfd. Nr. | Bezeichnung der Stelle               | Produkt  | Anzahl | Vorjahr                              | tatsächliche Besetzung<br>per 30.06 |                                          | laufendes Haushaltsjahr | Bemerkungen          |
|----------|--------------------------------------|----------|--------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|----------------------|
|          |                                      |          |        | Bewertung<br>Entgelt-/Bes.<br>gruppe | Anzahl                              | Vorjahr<br>Bewertung<br>Entgelt-/Bes.gr. | Anzahl                  | Entgelt-/<br>Bes.gr. |
| 1        | Gemeindearbeiter                     | 1.1.4.01 | 0,75   | EG 1                                 | 0,75                                | EG 1                                     | 0,75                    | EG 1                 |
| 2        | Gemeindearbeiter                     | 1.1.4.01 | 0      | 0                                    |                                     |                                          | 0,75                    | EG 1                 |
| 3        | Kita Leiterin                        | 3.6.5.02 | 1      | S 13                                 |                                     |                                          | 0,75                    | S 9                  |
| 4        | Erzieherin                           | 3.6.5.02 | 0,75   | S 8a                                 |                                     |                                          | 0,75                    | S 8a                 |
| 5        | Erzieherin                           | 3.6.5.02 | 0,5    | S 8a                                 |                                     |                                          | 0,75                    | S 8a                 |
| 6        | Erzieherin                           | 3.6.5.02 |        |                                      |                                     |                                          | 0,5                     | S 8a                 |
| 7        | Raumpflegerin/Essen-<br>ausgabe Kita | 3.6.5.02 | 0,300  | EG 1                                 |                                     |                                          | 0,3                     | EG 1                 |
| 8        | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 | 0,050  |                                      | 0,05                                |                                          | 0,0625                  |                      |
| 9        | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 | 0,103  |                                      | 0,103                               |                                          | 0,1125                  |                      |
| 10       | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 | 0,0625 |                                      | 0,103                               |                                          | 0,1125                  |                      |
| 11       | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 | 0,260  |                                      | 0,26                                |                                          | 0,26                    |                      |
| 12       | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 |        |                                      |                                     |                                          | 0,05625                 |                      |
| 13       | geringfügig Beschäftigter            | 1.1.4.01 |        |                                      |                                     |                                          | 0,05625                 |                      |
|          |                                      |          | 3,7755 |                                      | 1,266                               |                                          | 5,21000                 |                      |

nachrichtlich:

| Haushalt insgesamt                                               |                                                                                                                                                      |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| Ergebnishaushalt                                                 |                                                                                                                                                      |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
| Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) |                                                                                                                                                      | bisheriger Ansatz<br>HHJinkl. beschl.<br>Nachträge 2019 | beschlossene<br>ÜPL/APL 2019 | Zwischensumme<br>2019 | Neuer HHAnsatz<br>HHJ | Veränderung<br>ggüb. bisher<br>2019 | Neuer Ansatz 1.<br>Folgejahr 2020 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2020 | Neuer Ansatz 2.<br>Folgejahr 2021 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2021 | Neuer Ansatz 3.<br>Folgejahr 2022 | Veränd.ggüb.bis<br>herig Ansatz<br>2022 |
|                                                                  |                                                                                                                                                      | 1                                                       | 2                            | 3                     | 4                     | 5                                   | 6                                 | 7                                    | 8                                 | 9                                    | 10                                | 11                                      |
| 1                                                                | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                       | 294.190                                                 | 0                            | 294.190               | 311.190               | 17.000                              | 299.430                           | 0                                    | 299.430                           | 0                                    | 299.430                           | 0                                       |
| 2                                                                | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge                                                                                       | 257.865                                                 | 0                            | 257.865               | 339.435               | 81.570                              | 301.055                           | 43.200                               | 301.050                           | 43.200                               | 301.040                           | 43.200                                  |
| 3                                                                | + Erträge der sozialen Sicherung                                                                                                                     | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 4                                                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                            | 31.200                                                  | 0                            | 31.200                | 52.400                | 21.200                              | 52.400                            | 21.200                               | 52.400                            | 21.200                               | 52.400                            | 21.200                                  |
| 5                                                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                                 | 194.000                                                 | 0                            | 194.000               | 194.000               | 0                                   | 194.000                           | 0                                    | 194.000                           | 0                                    | 194.000                           | 0                                       |
| 6                                                                | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                               | 37.250                                                  | 0                            | 37.250                | 37.420                | 170                                 | 6.200                             | 0                                    | 6.200                             | 0                                    | 6.200                             | 0                                       |
| 7                                                                | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                                                     | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
|                                                                  | - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                                                 | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 8                                                                | + Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                  | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 9                                                                | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge                                                                                                             | 8.400                                                   | 0                            | 8.400                 | 8.400                 | 0                                   | 8.400                             | 0                                    | 8.400                             | 0                                    | 8.400                             | 0                                       |
| 10                                                               | + Sonstige laufende Erträge                                                                                                                          | 11.000                                                  | 0                            | 11.000                | 11.000                | 0                                   | 11.000                            | 0                                    | 11.000                            | 0                                    | 11.000                            | 0                                       |
| 11                                                               | Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)                                                                                          | 833.905                                                 | 0                            | 833.905               | 953.845               | 119.940                             | 872.485                           | 64.400                               | 872.480                           | 64.400                               | 872.470                           | 64.400                                  |
| 12                                                               | - Personalaufwendungen                                                                                                                               | 201.670                                                 | 0                            | 201.670               | 234.210               | 32.540                              | 227.330                           | 46.810                               | 232.070                           | 48.300                               | 235.720                           | 49.265                                  |
| 13                                                               | - Versorgungsaufwendungen                                                                                                                            | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 14                                                               | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                        | 257.640                                                 | 0                            | 257.640               | 262.690               | 5.050                               | 200.740                           | 2.100                                | 201.340                           | 2.100                                | 200.740                           | 110.100                                 |
| 15                                                               | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanl.sowie auf aktiv.Aufwend.f.d.Ingangsetz.u.Erw.d.Verwaltung | 70.450                                                  | 0                            | 70.450                | 70.450                | 0                                   | 70.450                            | 0                                    | 70.450                            | 0                                    | 70.450                            | 0                                       |
| 16                                                               | - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten                                 | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 17                                                               | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                                                                             | 417.270                                                 | 0                            | 417.270               | 434.270               | 17.000                              | 434.240                           | 17.000                               | 434.240                           | 17.000                               | 434.240                           | 17.000                                  |
| 18                                                               | - Aufwendungen der sozialen Sicherung                                                                                                                | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 19                                                               | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                                                                                                   | 15.905                                                  | 0                            | 15.905                | 15.905                | 0                                   | 15.490                            | 0                                    | 15.070                            | 0                                    | 14.650                            | 0                                       |
| 20                                                               | - Sonstige laufende Aufwendungen                                                                                                                     | 54.865                                                  | 0                            | 54.865                | 56.095                | 1.230                               | 40.875                            | 0                                    | 40.875                            | 0                                    | 40.875                            | 0                                       |
| 21                                                               | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)                                                                                    | 1.017.800                                               | 0                            | 1.017.800             | 1.073.620             | 55.820                              | 989.125                           | 65.910                               | 994.045                           | 67.400                               | 996.675                           | 176.365                                 |
| 22                                                               | Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)                                                                                                  | -183.895                                                | 0                            | -183.895              | -119.775              | 64.120                              | -116.640                          | -1.510                               | -121.565                          | -3.000                               | -124.205                          | -111.965                                |
| 23                                                               | + Außerordentliche Erträge                                                                                                                           | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 24                                                               | - Außerordentliche Aufwendungen                                                                                                                      | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 25                                                               | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)                 | -183.895                                                | 0                            | -183.895              | -119.775              | 64.120                              | -116.640                          | -1.510                               | -121.565                          | -3.000                               | -124.205                          | -111.965                                |
| 26                                                               | - Einstellung in die Kapitalrücklage                                                                                                                 | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 27                                                               | + Entnahme aus der Kapitalrücklage                                                                                                                   | 34.145                                                  | 0                            | 34.145                | 7.570                 | -26.575                             | 7.570                             | 0                                    | 7.570                             | 0                                    | 7.570                             | 0                                       |
| 28                                                               | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich                                                                      | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 29                                                               | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich                                                                       | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 30                                                               | + Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen                                                                                           | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 31                                                               | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag , Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)                           | -149.750                                                | 0                            | -149.750              | -112.205              | 37.545                              | -109.070                          | -1.510                               | -113.995                          | -3.000                               | -116.635                          | -111.965                                |
|                                                                  | nachrichtlich                                                                                                                                        |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
| 32                                                               | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr                                                                                                             | -198.971                                                | 0                            | -198.971              | -198.971              | 198.971                             | -311.176                          | 0                                    | -420.246                          | 0                                    | -534.241                          | 0                                       |
| 33                                                               | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)                                                  | -348.721                                                | 0                            | -348.721              | -311.176              | 236.516                             | -420.246                          | -1.510                               | -534.241                          | -3.000                               | -650.876                          | -111.965                                |

| Haushalt insgesamt                                                             |                                                                                                                        |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| Finanzhaushalt                                                                 |                                                                                                                        |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) |                                                                                                                        | bisheriger Ansatz<br>HHJinkl. beschl.<br>Nachträge 2019 | beschlossene<br>ÜPl/API 2019 | Zwischensumme<br>2019 | Neuer HHAnsatz<br>HHJ | Veränderung<br>ggüb. bisher<br>2019 | Neuer Ansatz 1.<br>Folgejahr 2020 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2020 | Neuer Ansatz 2.<br>Folgejahr 2021 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2021 | Neuer Ansatz 3.<br>Folgejahr 2022 | Veränd.ggüb.bis<br>herig Ansatz<br>2022 |
|                                                                                |                                                                                                                        | 1                                                       | 2                            | 3                     | 4                     | 5                                   | 6                                 | 7                                    | 8                                 | 9                                    | 10                                | 11                                      |
| 1                                                                              | + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                         | 294.190                                                 | 0                            | 294.190               | 311.190               | 17.000                              | 299.430                           | 0                                    | 299.430                           | 0                                    | 299.430                           | 0                                       |
| 2                                                                              | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen                                                    | 227.665                                                 | 0                            | 227.665               | 309.235               | 81.570                              | 270.855                           | 43.200                               | 270.850                           | 43.200                               | 270.840                           | 43.200                                  |
| 3                                                                              | + Einzahlungen der sozialen Sicherung                                                                                  | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 4                                                                              | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                              | 31.200                                                  | 0                            | 31.200                | 52.400                | 21.200                              | 52.400                            | 21.200                               | 52.400                            | 21.200                               | 52.400                            | 21.200                                  |
| 5                                                                              | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                   | 194.000                                                 | 0                            | 194.000               | 194.000               | 0                                   | 194.000                           | 0                                    | 194.000                           | 0                                    | 194.000                           | 0                                       |
| 6                                                                              | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                 | 37.250                                                  | 0                            | 37.250                | 37.420                | 170                                 | 6.200                             | 0                                    | 6.200                             | 0                                    | 6.200                             | 0                                       |
| 7                                                                              | + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                       | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
|                                                                                | - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                   | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 8                                                                              | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                     | 8.400                                                   | 0                            | 8.400                 | 8.400                 | 0                                   | 8.400                             | 0                                    | 8.400                             | 0                                    | 8.400                             | 0                                       |
| 9                                                                              | + Sonstige laufende Einzahlungen                                                                                       | 11.000                                                  | 0                            | 11.000                | 11.000                | 0                                   | 11.000                            | 0                                    | 11.000                            | 0                                    | 11.000                            | 0                                       |
| 10                                                                             | Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)                                                        | 803.705                                                 | 0                            | 803.705               | 923.645               | 119.940                             | 842.285                           | 64.400                               | 842.280                           | 64.400                               | 842.270                           | 64.400                                  |
| 11                                                                             | - Personalauszahlungen                                                                                                 | 201.670                                                 | 0                            | 201.670               | 234.210               | 32.540                              | 227.330                           | 46.810                               | 232.070                           | 48.300                               | 235.720                           | 49.265                                  |
| 12                                                                             | - Versorgungsauszahlungen                                                                                              | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 13                                                                             | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                          | 257.640                                                 | 0                            | 257.640               | 262.690               | 5.050                               | 200.740                           | 2.100                                | 201.340                           | 2.100                                | 200.740                           | 110.100                                 |
| 14                                                                             | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                                               | 417.270                                                 | 0                            | 417.270               | 434.270               | 17.000                              | 434.240                           | 17.000                               | 434.240                           | 17.000                               | 434.240                           | 17.000                                  |
| 15                                                                             | - Auszahlungen der sozialen Sicherung                                                                                  | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 16                                                                             | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                     | 15.905                                                  | 0                            | 15.905                | 15.905                | 0                                   | 15.490                            | 0                                    | 15.070                            | 0                                    | 14.650                            | 0                                       |
| 17                                                                             | - Sonstige laufende Auszahlungen                                                                                       | 54.865                                                  | 0                            | 54.865                | 56.095                | 1.230                               | 40.875                            | 0                                    | 40.875                            | 0                                    | 40.875                            | 0                                       |
| 18                                                                             | Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)                                                      | 947.350                                                 | 0                            | 947.350               | 1.003.170             | 55.820                              | 918.675                           | 65.910                               | 923.595                           | 67.400                               | 926.225                           | 176.365                                 |
| 19                                                                             | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)                                             | -143.645                                                | 0                            | -143.645              | -79.525               | 64.120                              | -76.390                           | -1.510                               | -81.315                           | -3.000                               | -83.955                           | -111.965                                |
| 20                                                                             | + Außerordentliche Einzahlungen                                                                                        | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 21                                                                             | - Außerordentliche Auszahlungen                                                                                        | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 22                                                                             | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21) | -143.645                                                | 0                            | -143.645              | -79.525               | 64.120                              | -76.390                           | -1.510                               | -81.315                           | -3.000                               | -83.955                           | -111.965                                |
| 23                                                                             | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                             | 223.195                                                 | 0                            | 223.195               | 223.195               | 0                                   | 260.695                           | 0                                    | 7.570                             | 0                                    | 7.570                             | 0                                       |
| 24                                                                             | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                                                                   | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 25                                                                             | + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen                                                                 | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 26                                                                             | + Einzahlungen aus Sachanlagen                                                                                         | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 27                                                                             | + Einzahlungen aus Finanzanlagen                                                                                       | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 28                                                                             | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen                                                        | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 29                                                                             | + Einzahlungen aus Vorräten                                                                                            | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 30                                                                             | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                    | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 31                                                                             | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)                                         | 223.195                                                 | 0                            | 223.195               | 223.195               | 0                                   | 260.695                           | 0                                    | 7.570                             | 0                                    | 7.570                             | 0                                       |
| 32                                                                             | - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                                                                   | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 33                                                                             | - Auszahlungen für Sachanlagen                                                                                         | 241.000                                                 | 0                            | 241.000               | 250.000               | 9.000                               | 282.900                           | 1.000                                | 4.500                             | 1.000                                | 4.500                             | 1.000                                   |
| 34                                                                             | - Auszahlungen für Finanzanlagen                                                                                       | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 35                                                                             | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen                                                         | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 36                                                                             | - Auszahlungen für Vorräte                                                                                             | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 37                                                                             | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                    | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 38                                                                             | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)                                         | 241.000                                                 | 0                            | 241.000               | 250.000               | 9.000                               | 282.900                           | 1.000                                | 4.500                             | 1.000                                | 4.500                             | 1.000                                   |
| 39                                                                             | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)                                | -17.805                                                 | 0                            | -17.805               | -26.805               | -9.000                              | -22.205                           | -1.000                               | 3.070                             | -1.000                               | 3.070                             | -1.000                                  |
| 40                                                                             | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)                                            | -161.450                                                | 0                            | -161.450              | -106.330              | 55.120                              | -98.595                           | -2.510                               | -78.245                           | -4.000                               | -80.885                           | -112.965                                |

| Haushalt insgesamt                                                             |                                                                                                                                              |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| Finanzhaushalt                                                                 |                                                                                                                                              |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
| Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) |                                                                                                                                              | bisheriger Ansatz<br>HHJinkl. beschl.<br>Nachträge 2019 | beschlossene<br>ÜPl/APL 2019 | Zwischensumme<br>2019 | Neuer HHAnsatz<br>HHJ | Veränderung<br>ggüb. bisher<br>2019 | Neuer Ansatz 1.<br>Folgejahr 2020 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2020 | Neuer Ansatz 2.<br>Folgejahr 2021 | Veränd.ggüb.bish<br>erig Ansatz 2021 | Neuer Ansatz 3.<br>Folgejahr 2022 | Veränd.ggüb.bis<br>herig Ansatz<br>2022 |
|                                                                                |                                                                                                                                              | 1                                                       | 2                            | 3                     | 4                     | 5                                   | 6                                 | 7                                    | 8                                 | 9                                    | 10                                | 11                                      |
| 41                                                                             | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                           | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 42                                                                             | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                     | 39.020                                                  | 0                            | 39.020                | 39.020                | 0                                   | 39.435                            | 0                                    | 38.770                            | 0                                    | 38.090                            | 0                                       |
| 43                                                                             | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                       | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 44                                                                             | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)   | -39.020                                                 | 0                            | -39.020               | -39.020               | 0                                   | -39.435                           | 0                                    | -38.770                           | 0                                    | -38.090                           | 0                                       |
| 45                                                                             | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge                                                                             | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
| 46                                                                             | Veränderung der Forderungen u.der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt                       | -200.470                                                | 0                            | -200.470              | -145.350              | 55.120                              | -138.030                          | -2.510                               | -117.015                          | -4.000                               | -118.975                          | -112.965                                |
| nachrichtlich:                                                                 |                                                                                                                                              |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
| 47                                                                             | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)                                                      | -182.665                                                | 0                            | -182.665              | -118.545              | 64.120                              | -115.825                          | -1.510                               | -120.085                          | -3.000                               | -122.045                          | -111.965                                |
| 48                                                                             | Saldo der laufenden Ein- u.Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres                                                              | -249.458                                                | 0                            | -249.458              | -249.458              | 249.458                             | -368.003                          | 0                                    | -483.828                          | 0                                    | -603.913                          | 0                                       |
| 49                                                                             | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)                                 | -432.123                                                | 0                            | -432.123              | -368.003              | 313.578                             | -483.828                          | -1.510                               | -603.913                          | -3.000                               | -725.958                          | -111.965                                |
| darunter:                                                                      |                                                                                                                                              |                                                         |                              |                       |                       |                                     |                                   |                                      |                                   |                                      |                                   |                                         |
|                                                                                | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres    | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |
|                                                                                | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl. zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich | 0                                                       | 0                            | 0                     | 0                     | 0                                   | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                                 | 0                                       |