**2/0361/2023** **Amt Schönberger Land**
Beschlussvorlage
öffentlich

# Feststellung des Jahresabschlusses des Amtes Schönberger Land für das Jahr 2021 und Entlastung des Amtsvorstehers

| *Amt Schönberger Land* | *Bearbeitung:* |
|---|---|
| Fachbereich II | Anne Rohmann |
| *Datum* | *Bearbeiter/in-Telefonnr.:* |
| 21.03.2023 | 038828/3301207 |

| *Beratungsfolge* | *Geplante Sitzungstermine* | *Ö / N* |
|---|---|---|
| Finanz- und Personalausschuss des Amtes Schönberger Land (Vorberatung) | | Ö |
| Amtsausschuss Amt Schönberger Land (Entscheidung) | | Ö |

**Sachverhalt**
Gemäß § 60 (1) i. V. m. § 144 KV M-V hat das Amt Schönberger Land für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Amtsausschuss beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.
Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss des Amtes Schönberger Land zum 31. Dezember 2021 gemäß § 3a KPG am 20.04.2023 geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammenfasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Gemäß § 60 (5) i. V. m. § 144 KV M-V hat der Amtsausschuss **gesondert** über die Entlastung des Amtsvorstehers zu entscheiden.
Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Amtsvorstehers durch den Amtsausschuss entgegenstehen.
Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 20.04.2023 die Entlastung des Amtsvorstehers empfohlen.

Nach Auflösung der Deckungskreise verbleiben ausgabeseitig Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 339.248,15 €, im Wesentlichen bedingt durch Mehraufwendungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (Zuführungen Pensionsrückstellungen) und in den laufenden Personalaufwendungen für Arbeitnehmer.
Dem stehen ausgabeseitig verfügbare Mittel in Höhe von 601.423,17 € gegenüber. Entsprechende Übersichten der Haushaltsüberschreitungen und der noch verfügbaren Mittel sind als Anlage beigefügt.
Die Notwendigkeit vorgenannter Haushaltsüberschreitungen wird durch den Beschluss des Amtsausschusses anerkannt.

Die Finanzrechnung weist für 2021 einen Finanzmittelüberschuss i. H. v. 53.153,43 € aus.
Das Amt verfügt zum 31.12.2021 über liquide Mittel i. H. v. 1.432.387,90 €

**Beschlussvorschlag**

**1. Beschlussvorschlag**
Der Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses des Amtes Schönberger Land zum 31. Dezember 2021 i. d. F. vom 23.03.2023.
Der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 108.338,61 € wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen. Unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren saldiert sich das zu übertragene Ergebnis auf nunmehr 2.290.343,51 €.
Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 339.248,15 € wird die Notwendigkeit anerkannt. Deren Deckung erfolgt vollständig durch Minderausgaben/Mehreinnahmen.

**2. Beschlussvorschlag**
Der Amtsausschuss beschließt die Entlastung des Amtsvorstehers für das Jahr 2021.

**Finanzielle Auswirkungen**
-

**Anlage/n**

| | |
|---|---|
| 1 | Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss 2021, i.d.F.v. 23.03.2023 des Amtes Schönberger Land (öffentlich) |
| 2 | Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2021, in der Fassung vom 23.03.2023 des Amtes Schönberger Land (öffentlich) |
| 3 | Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land, Teil I (öffentlich) |
| 4 | Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land, Teil II (öffentlich) |
| 5 | Anhang 10 2021 (öffentlich) |
| 6 | Bilanz 10 2021 (öffentlich) |
| 7 | ER 10 2021 (öffentlich) |
| 8 | FR 10 2021 (öffentlich) |
| 9 | TR 10 2021 (öffentlich) |
| 10 | Muster 5a 10 2021 (öffentlich) |
| 11 | Forderungsübersicht 10 2021 (öffentlich) |

| | |
|---|---|
| 12 | Verbindlichkeitenübersicht 10 2021 (öffentlich) |
| 13 | Übersicht übertragene Ermächtigungen 10 2021 (öffentlich) |
| 14 | Anlagenübersicht 10 2021 (öffentlich) |
| 15 | Zugangsliste 10 2021 (öffentlich) |
| 16 | Abgangsliste 10 2021 (öffentlich) |
| 17 | Bewegungsliste 10 2021 (öffentlich) |
| 18 | Übersicht HH-Überschreitungen 10 2021 (öffentlich) |
| 19 | Übersicht verfügbare HH-Mittel 10 2021 (öffentlich) |

# Berichte
# des Rechnungsprüfungsausschusses
# des Amtes Schönberger Land
# über die Prüfung des

# Jahresabschlusses 2021

**(Endfassung vom 23.03.2023)**

# des Amtes Schönberger Land

***Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land***

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat mit Beschluss vom 20.04.2023 den Bestätigungsvermerk und den Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 des Amtes Schönberger Land genehmigt.

Inhaltsverzeichnis:


- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschlusses 2021 des Amtes Schönberger Land
- Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 in der Fassung vom 23.03.2023 des Amtes Schönberger Land

- Anlagen zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses
  - Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2021,
  - Plausibilitätsprüfung des Jahresabschluss 2021,
  - Wesentlichkeitsfeststellung zum Jahresabschluss 2021,
  - Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen für das HHJ 2021
  - Prüfung der Amtskasse am 09.12.2021
  - Einzelprüfung zur Auftragsvergabe, einschließlich Auftragsstatistik 2021

**Rechnungsprüfungsausschuss**
**des Amtes Schönberger Land**

## Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde/Amt.

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens des

**Amtes Schönberger Land**

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53a GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land abzugeben.

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

Bei der Feststellung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Amtes Schönberger Land sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

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

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Der Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen des Amtes, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Amtsvorstehers hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung des Amtes sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen im Wesentlichen der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen mit den oben bezeichneten Einschränkungen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53a GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorwiegend ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes Schönberger Land.

**Rechnungsprüfungsausschuss**
**des Amtes Schönberger Land**

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land ergänzend fest:

| | | |
|---|---|---|
| Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2021 | T€ | 28.111,7 |
| Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2021 | % | 12,3 |
| Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2021 | % | 15,4 |
| Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2021 in Höhe von | T€ | 343,1 |
| Langfristige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2021 in Höhe von | T€ | 2.557,5 |
| Die Verbindlichkeitenquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2021 | % | 84,6 |

Das Amt Schönberger Land ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

| | | |
|---|---|---|
| Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2021 beträgt | T€ | - 108,3 |
| Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Das Jahresergebnis 2021 beträgt nach Veränderung der Rücklagen | T€ | - 108,3 |
| Das Ergebnis der Haushaltsvorjahre beträgt | T€ | 2.398,7 |

Im Haushaltsjahr 2021 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

| | | |
|---|---|---|
| Die Finanzrechnung 2021 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von: | T€ | - 52,5 |
| aus dem Vorjahr sind gemäß §16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen | T€ | 1.531,6 |
| die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2021 | T€ | 73,4 |
| Es verbleibt ein Saldo in Höhe von | T€ | 1.405,7 |

Im Haushaltsjahr 2021 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung, unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren gegeben. Der Haushaltsausgleich ist damit insgesamt erreicht.

| | | |
|---|---|---|
| Die Investitionsauszahlungen betragen in 2021 | T€ | 44,9 |
| Sie sind im Haushaltsjahr 2021 finanziert durch | | |
| Investitionseinzahlungen | T€ | 0,0 |
| Aufnahme von investiven Krediten | T€ | 0,0 |
| durch Eigenmittel | T€ | 44,9 |
| Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um | T€ | 73,4 |
| Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um | T€ | 2.035,1 |
| davon anteilig für den Amtshaushalt haben die liquiden Mittel abgenommen um | T€ | - 25,2 |

Die wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Über die Feststellungen hinaus hat die Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von erheblicher Bedeutung sind. Der Rechnungsprüfungsausschuss erteilt einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Schönberg, 20.04.2023

Peter Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

# Bericht

# des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land

# über die Prüfung des Jahresabschlusses

# des Amtes Schönberger Land

# zum 31.12.2021

**(Endfassung vom 23.03.2023)**

**Inhaltsverzeichnis** **Seite**

Abkürzungsverzeichnis ..... IV

A. Auftrag und Auftragsdurchführung 1
B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage des Amtes Schönberger Land ..... 4
C rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse ..... 5
D. Verwaltungsaufbau,Organisation der Verwaltung, Personalstruktur ..... 6
E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen ..... 7
F. Vorjahresabschluss 2020 ..... 10

G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 12

H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung ..... 13
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 13
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen ..... 13
2. Eröffnungsbilanz ..... 14
3. Jahresabschluss 2021 ..... 14
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 15
1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung ..... 15
2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses ..... 15

K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang, Rechenschaftsbericht 16
I. Prüfungsdurchführung 16
II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung ..... 17
Aktivseite ..... 17
1. Anlagevermögen ..... 17
2. Umlaufvermögen ..... 19
3. aktive Rechnungsabgrenzungsposten 20
Passivseite ..... 20
4. Eigenkapital ..... 20
5. Sonderposten ..... 21
6. Rückstellungen ..... 21
7. Verbindlichkeiten ..... 22
8. Rechnungsabgrenzungsposten ..... 22

Ergebnis- und Finanzrechnung 23
9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Ergebnisrechnung ..... 23
10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Finanzrechnung ..... 26

11. Anhang und Anlagen ..... 31

12. Rechenschaftsbericht ..... 32

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde 32
I. Vermögens- und Finanzlage....32
II. Ertragslage....35

M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlahnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegestz36
I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre .... 36
II. Eigenen Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung....37
III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung....37
IV. Fremde Prüfungsfeststellungen....38

V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen 38

N. Fazit 39

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung 41
Bestätigungsvermerk 41
Schlussbemerkung 43

Anlagen

1. Fragekatalog mit Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschluss 2021 (i.d.F. 23.03.2023)
2. Plausibilitäts- und Vorprüfungen zum Jahresabschluss 2021 (i.d.F. 06.03.2023)
3. Tabelle zur Feststellung der Wesentlichkeitsgrenzen und Nichtaufgriffsgrenzen zum Jahresabschluss 2021 (i.d.F. 06.03.2023)
4. Einzelprüfungen:
    - zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2021
    - zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2021, einschließlich Auftragsstatistik
    - Prüfung der Amtskasse am 09.12.2021

**Abkürzungsverzeichnis**

| | |
|---|---|
| Abs. | Absatz |
| AN | Arbeitnehmer |
| AV | Anlagevermögen |
| BGA | Betriebs- und Geschäftsausstattung |
| d. h. | das heißt |
| DSG | Datenschutzgesetz |
| DV | Datenverarbeitung |
| EDV | Elektronische Datenverarbeitung |
| EöB | Eröffnungsbilanz |
| e.V. | eingetragener Verein |
| FL. | Flur |
| Flst. | Flurstück |
| ff. | und folgende (Seiten) / fortfolgend |
| GemHVO-Doppik | Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GWG | Geringfügige Wirtschaftsgüter |
| HGB | Handelsgesetzbuch |
| HGrG | Haushaltsgrundsätzegesetz |
| HH | Haushalt |
| HHJ | Haushaltsjahr |
| i. d. F. | in der Fassung |
| i. d. R. | in der Regel |
| i. e. S. | im engeren Sinne |
| i. S. | im Sinne |
| JFB | Jahresfehlbetrag |
| Kita | Kindertagesstätte |
| KomDoppikEGM-V | Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz in Mecklenburg-Vorpommern |
| KPG | Kommunalprüfungsgesetz |
| K-RL | Kapitalrücklage |
| KV M-V | Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern |
| M-V | Mecklenburg-Vorpommern |
| ND | Nutzungsdauer |
| o. g. | oben genannt |
| OP-Liste | Offene Postenliste |
| PH | Prüfungshandlung |
| RPA | Rechnungsprüfungsausschuss |
| SZW | Schlüsselzuweisung |
| T€ | Tausend Euro |
| Tz. | Textziffer |
| u. a. | unter anderem |
| vgl. | vergleiche |
| z. B. | zum Beispiel |
| ZMV | Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern |
| ZWAB | Zweckverband Wasser und Abwasser |
| zzgl. | zuzüglich |

## A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde.

Der Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land hat mit Beschluss vom 17.12.2019 eine neue Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land beschlossen. Im § 3 Abs. 3 der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land vom 4. Juni 2020 wird die Bildung eines Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes gemäß § 36 Absatz 2 KV M-V festgeschrieben.

Der Ausschuss setzt sich aus sieben Mitglieder, davon mindestens einem Mitglied des Amtsausschusses zusammen.

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss des

**Amtes Schönberger Land**

(nachfolgend kurz „Amt" genannt)

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Die Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften

- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011, in der gültigen Fassung (letzte Änderung vom 23.07.2019)
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der jeweils gültigen Fassung,
- Durchführungsverordnung zur Kommunalverfassung (KV-DVO) vom 09. Mai 2012 einschließlich der Änderungen
- Gesetz zur Verbesserung der Transparenz und zu Erleichterung bei der kommunalen Haushaltswirtschaft nach der doppischen Buchführung (Doppik-Erleichterungsgesetz) vom 23.07.2019 einschließlich der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019
- Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 09. April 2020),
- Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 19. Mai 2016),
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik vom 23. Juli 2019, einschließlich der Ersten Änderung der Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppikVV M-V) vom 26. November 2020
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens des Amtes Schönberger Land vom 31 März 2015,
- Richtlinie zur Bewertung des kommunalen Vermögens und der Verbindlichkeiten des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden (Bewertungsrichtlinie- BewertR) vom 01.01.2008, einschließlich 1. Änderung
- Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, mit Aktualisierung 2008
- Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land vom 01. Juni 2007

- Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau-, Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 05.05.2020;
- sowie der uns durch das Amt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

1. Die Prüfung vom Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land wurde gemäß den Erfordernissen des § 3 Abs. 1 KPG M-V benannten Schwerpunkte durchgeführt und umfassten für die Jahresabschlussprüfung 2021 folgende Punkten:
   - Prüfung des Jahresabschlusses 2021 sowie der Anlagen zum Jahresabschluss.
   - Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.
   - Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgt.
   - Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung.
   - Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Gemeinde eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme von ihrer Anwendung sowie deren sachgerechten Einsatz geprüft und freigegeben sind.
   - die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres.

2. Die Jahresabschlussprüfung wurde unter dem Vorsitz von Herrn Peter Tengler, Ausschussvorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land unter Mitwirkung von

   Herr Volker Thiel, 1, Stellvertretender Ausschussvorsitzender

   Frau Jessica Dörre, 2. Stellvertretende Ausschussvorsitzende

   und den weiteren Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses Frau Katrin Baldeweg, Herr Matthias Jörke, Herr Stephan Korn und Herr Reiner Behrens

   in der Zeit vom 16.03.2023 bis 20.04.2023 stichprobenartig durchgeführt.

Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunal-rechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzende Dienstanweisung des Amtes Schönberger Land im Wesentlichen eingehalten worden sind.

Die entscheidenden Jahresabschlussprüfungen beinhalten eine Berechnung der Wesentlichkeits- und Nichtaufgriffsgrenzen, eine Plausibilitätsprüfung zwischen den einzelnen Jahresabschlussbestandteilen (Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, sowie der Nebenbuchhaltung) und einem ausgewählten Fragekatalog zur verschiedenen Gesichtspunkten der Haushaltsdurchführung. Die hierzu durchgeführten Prüfungen sind in den entsprechenden Unterlagen zusammengefasst und liegen dem Bericht zur Jahresabschlussprüfung als Anlagen bei.

Die sonstige Teil-Prüfung zur Auftragsvergabe sowie zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen für das Haushaltsjahr 2021 wurden gemäß den Erfordernissen des § 3 Abs. 1 KPG M-V durch den RPA des Amtes Schönberger Land in der Zeit vom 19.05.2022 bis 19.01.2023 vorgenommen.

Die Prüfung der Amtskasse fand am 09.12.2021 in den Räumlichkeiten der Amtskasse im Amtsgebäude in Dassow statt.

Die Prüfungen zur Auftragsvergabe umfassten 2 Aufträge. Ausschlaggebend für die benannte Anzahl war die vorgelegte Auftragsstatistik für das Haushaltsjahr 2021 mit 14 Aufträge ab einem Auftragswert von 1.000 €. Die Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen beinhalteten nicht nur eine stichprobenartige Kontrolle der Belege, sondern umfasste auch eine genauere Betrachtung der Sachkonten mit Haushaltsüberschreitungen und Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr. Ferner wurden die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung in einer Gegenüberstellung zum Haushaltsplanansatz betrachtet und die Abweichungen analysiert.

Die jeweiligen Protokolle und Zusammenstellung/ Übersichten/ Checklisten sind dem Prüfbericht zum Jahresabschluss 2021 als Anlage beigelegt.

Im Vorab hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss schon bereits mit der Haushaltsführung an Hand der jeweiligen Finanzberichte beschäftigt.

Die durch diese Prüfungen erlangten Erkenntnisse sind in diesem Bericht zur Jahresabschlussprüfung 2021 berücksichtigt.

3. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses.
4. In unserer Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) berücksichtigt und unsere Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt. Der Fragenkatalog und der Nachweis der Prüfungsfeststellungen sind dem Bericht als Anlage beigefügt. Außerdem die durch uns geprüften Jahresabschlussbestandteile 2021 und deren Anlagen.
5. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber dem Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der GemHVO-Doppik sowie die Festlegungen der Dienstanweisung und der Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land beachtet. Ferner sind die Vorschriften des Gesetzes zur Verbesserung der Transparenz und zu Erleichterung bei der kommunalen Haushaltswirtschaft nach der doppischen Buchführung (Doppik-Erleichterungsgesetz) einschließlich der Doppik-Erleichterungsverordnung M-V bereits teilweise bei den Prüfungen berücksichtigt.
6. Für sachdienliche Auskünfte stand Frau Heike Westphal, Stabsstelle im Amt Schönberger Land zur Unterstützung der örtlichen Rechnungsprüfung, den Ausschussmitgliedern zur Verfügung.
7. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2021 wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss gemäß des §§ 43 ff. GemHVO-Doppik vollständig von der Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land, Fachbereich Finanzverwaltung/Kämmerei, übergeben. Eine Mitwirkung bei der Erstellung der v. g. Unterlagen zum Jahresabschluss erfolgte über die Prüfungsmitglieder nicht.
8. Der Prüfbericht ist nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss 2021 zu verwenden. Der Prüfbericht dient der Berichterstattung an den Amtsausschuss und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

## B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage des Amtes Schönberger Land

9. Die Verwaltungsführung hat im Anhang die wirtschaftliche Lage des Amtes Schönberger Land unter der Heranziehung von den verschiedensten Kennzahlen beurteilt. Die Ertragslage des Amtes ist zu 73,3 % aus der Amtsumlage der amtsangehörigen Städte und Gemeinden, sowie zu 16,3% aus Zuweisungen des Landes gekennzeichnet.

10. Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2021, ohne Berücksichtigung der Auflösung der Sonderposten (4.933,7 T€ - 20,8 T€= 4.912,9 T€), sind ausreichend um die laufenden Aufwendungen, ohne Berücksichtigung der Abschreibung auf das Anlagevermögen (5.042,0 T€ - 138,7 T€= 4.903,3 T€) zu decken. Unter Berücksichtigung der Abschreibung entsteht zum 31.12.2021 ein Jahresfehlbetrag von – 108,3 T€. Der Jahresfehlbetrag resultiert somit zu 100 % aus der Abschreibung. In den Vorjahren wurden Jahresüberschüsse ausgewiesen. Die Ertragslage des Amtes ist auf Grund der erzielten Vorjahresüberschüsse als sehr positiv zu bezeichnen. Insgesamt wurde aus den Jahren 2012 bis einschließlich 2020 ein Ergebnisvortrag in Höhe von 2.398.682,12 € in das Jahr 2021 vorgetragen. Der Jahresfehlbetrag aus dem Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 wird zum Ausgleich mit dem Ergebnisvortrag verrechnet. Unter der Berücksichtigung des Jahresergebnis 2021 wird in das Jahr 2022 immer noch ein Ergebnisvortrag von 2.290.343,51 € vorzutragen.

11. Auch die Finanzlage des Amtes stellt sich in den letzten Jahren positiv dar. Liquide Mittel wurde in einzelnen Haushaltsjahren zur Abschmelzung von Finanzmittel im Haushaltsplan eingesetzt. Eine deutliche Verringerung der Finanzmittelmittel ist nicht eingetreten, sondern eine weitere stetige Steigerung. Der liquide Mittelbestand des Amtes errechnet sich aus dem Kassen- und Bankstand 21.992.820,66 € (Nachweis in der Bilanz unter A 2.4) unter Berücksichtigung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten 163.884,62 – 20.724.317,38 € (Nachweis in der Bilanz unter A 2.2.6.2 / P 4.10.2) aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Der liquide Mittelbestand des Amtes Schönberger Land beläuft sich auf insgesamt 1.432.387,90 € zum 31.12.2021 und hat sich zum Vorjahr um - 25.217,85 € verringert.

Nachfolgend eine Übersicht der Entwicklung der liquiden Mittel des Amtes seit Einführung der doppischen Buchführung:

Bei der Betrachtung des Gesamtgeldbestandes des Amtes stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

| 01.01.2012 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.018.515,24 € | 2.358.234,82 € | 2.419.758,57 € | 2.780.791,50 € | 2.630.767,29 € | 3.268.620,37 € | 6.192.125,34 € | 6.799.193,66 € | 15.088.530,79 € | 19.957.727,76 € | 21.992.820,66 € |
| Veränderung zum Vorjahr | -6.660.280,42 € | 61.523,75 € | 361.032,93 € | -150.024,21 € | 637.853,08 € | 2.923.504,97 € | 607.068,32 € | 8.289.337,13 € | 4.869.196,97 € | 2.035.092,90 € |

Bei der Betrachtung des Gesamtgeldbestandes des Amtes stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Entwicklung des Geldbestandes nur für den Amtshaushalt stellt sich gemäß Abschluss wie folgt dar:

| 01.01.2012 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 697.597,20 € | 896.285,16 € | 833.141,64 € | 375.698,30 € | 443.404,61 € | 696.263,81 € | 787.134,09 € | 1.288.173,21 € | 1.403.445,14 € | 1.457.605,75 € | 1.432.387,90 € |
| Veränderung zum Vorjahr | 198.687,96 € | -63.143,52 € | -457.443,34 € | 67.706,31 € | 252.859,20 € | 90.870,28 € | 501.039,12 € | 115.271,93 € | 54.160,61 € | -25.217,85 € |

Der Gesamtgeldbestand beinhaltet die finanziellen Mittel bzw. die Inanspruchnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aller amtsangehörigen Städte und Gemeinden. Dieses findet sich in der Bilanz im Bereich Forderungen bzw. Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand wieder.

| Forderungen aus den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegenüber den Gemeinden | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **01.01.2012** | **31.12.2012** | **31.12.2013** | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** | **31.12.2019** | **31.12.2020** | **31.12.2021** |
| 100.587,06 € | 1.546.849,64 € | 2.232.133,62 € | 1.323.585,93 € | 1.941.936,24 € | 1.790.402,96 € | 592.456,94 € | 469.453,47 € | 317.290,60 € | 275.998,89 € | 163.884,62 € |
| Veränderung zum Vorjahr | 1.446.262,58 € | 685.283,98 € | -908.547,69 € | 618.350,31 € | -151.533,28 € | -1.197.946,02 € | -123.003,47 € | -152.162,87 € | -41.291,71 € | -112.114,27 € |
| 2 Gemeinden | 6 Gemeinden | 5 Gemeinden | 5 Gemeinden | 4 Gemeinde | 5 Gemeinden | 5 Gemeinden | 4 Gemeinden | 2 Gemeinden | 2 Gemeinden | 1 Gemeinde |

| Verbindlichkeiten aus den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegenüber den Gemeinden | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **01.01.2012** | **31.12.2012** | **31.12.2013** | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** | **31.12.2019** | **31.12.2020** | **31.12.2021** |
| 8.421.505,10 € | 3.008.799,30 € | 3.818.750,35 € | 3.728.679,13 € | 4.129.298,92 € | 4.362.759,52 € | 5.997.448,19 € | 5.980.473,92 € | 14.002.376,25 € | 18.776.120,90 € | 20.724.317,38 € |
| Veränderung zum Vorjahr | -5.412.705,80 € | 809.951,05 € | -90.071,22 € | 400.619,79 € | 233.460,60 € | 1.634.688,67 € | -16.974,27 € | 8.021.902,33 € | 4.773.744,65 € | 1.948.196,48 € |
| 9 Gemeinden | 5 Gemeinden | 5 Gemeinden | 5 Gemeinden | 6 Gemeinde | 5 Gemeinden | 5 Gemeinden | 6 Gemeinden | 7 Gemeinden | 6 Gemeinden | 7 Gemeinden |

Die Tendenz des Geldbestandes ist als annähern gleichbleibend mit einer geringen Steigerung vom 31.12.2012 bis 31.12.2015 zu sehen. Ab dem Haushaltsjahr 2016 ist eine Steigerung des Geldmittelbestandes des Amtes einschließlich aller Gemeinden und Städte in erheblichen Maße zu verzeichnen. Auch für die Jahre 2020/2021 sind die Kassenmittel weiter erheblich anwachsen.

Die Steigerung des liquiden Mittelbestandes im Folgejahr (2022) für das gesamte Amt wird ca.+ 1.877,8 T€ betragen. Hingegen wird der liquide Mittelbestand des Amtshaushaltes im Folgejahr (planmäßig) um ca. - 283,7 T€ abgeschmolzen.

12. Die Eigenkapitalquote des Amtes ist mit 12,3 % (Vorjahr: 13,6 %) bzw. die wirtschaftliche Eigenkapitalquote mit 15,4 % (Vorjahr: 17,1 %) als ordentlich anzusehen. Das Eigenkapital ist in den letzten Jahren seit der Einführung der doppischen Haushaltsführung stetig gestiegen, begründet durch die Ausweisung der Jahresüberschüsse (2012 – 2020 = 2.398,7 T€). Für 2021 ging die Eigenkapitalquote teilweise begründet durch die Ausweisung des Jahresfehlbetrages von -108,3 T€ zurück. Die Senkung der Eigenkapitalquote liegt aber auch begründet im massiven Anstieg der Bilanzsumme. Eine Umkehr der positiven Tendenz ist zurzeit nicht erkennbar.

13. Die Steigerung der Bilanzsumme beinhaltet zum größten Teil den Zuwachs an liquiden Mittel (Kassen- und Bankbestand) auf der Aktivseite und im Gegenzug auf der Passivseite die damit verbundene Erhöhung der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Insgesamt können die wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land als positiv angesehen werden. Eine Veränderung der Lage ist in absehbarer Zeit nicht zu erwarten.

## C. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

14. Das Amt Schönberger Land liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg. Das Amt führt 2021 die Geschäfte für die amtsangehörigen Gemeinden Grieben, Siemz-Niendorf, Lüdersdorf, Menzendorf, Roduchelstorf, Selmsdorf sowie für die Städte Dassow und Schönberg. Die rechtlichen Grundlagen des Amtes Schönberger Land leiten sich aus den jeweiligen Bundes- oder Landesgesetzen und Verordnungen ab.

15. Im Rahmen der Selbstverwaltung wurden von Seiten des Amtsausschusses des Amtes Schönberger Land folgende Satzungen und Verordnungen erlassen, welche im Haushaltsjahr 2020 gültig waren:

- Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land vom 04.06.2020 wurde mit Beschluss des Amtsausschusses vom 17.12.2019 und nach Abschluss des erfolgten Anzeigeverfahren bei der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises NWM am 04.06.2020 auf der Internetseite des Amtes bekanntgemacht.
- Satzung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Ansprüchen vom 07.01.2010, Beschluss des Amtsausschusses vom 19.11.2009; Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2010:
- Satzung des Amtes Schönberger Land über die Erhebung von Verwaltungsgebühren und Gebührentabelle vom 23.02.2004, Beschluss des Amtsausschusses vom 29.01.2004; Bekanntmachung im Amtsblatt vom 26.03.2004:
- Geschäftsordnung des Amtsausschusses Schönberger Land vom 12.02.2004, Beschluss des Amtsausschusses vom 29.01.2004;
- Änderung zur Wahlordnung zur Wahl des Amtswehrführers im Amt Schönberger Land vom 18.05.2006, Bekanntmachung durch Aushang vom 20.06. bis 01.08.2006
- Satzung zur Nutzung der Obdachlosenunterkunft des Amtes Schönberger Land vom 20. Juni 2018, Beschluss des Amtsausschusses von 17.06.2017, Bekanntmachung erfolgte im Internet mit Ablauf des 20.06.2018;

Die aufgeführten Satzungen wurden bekanntgemacht und der Rechtsaufsichtsbehörde angezeigt. Rechtsverstöße sind nicht ersichtlich.

Prüfungsordnung für den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land vom 04.03.2015, Beschluss des Amtsausschusses vom 26.02.2015, Bekanntmachung auf der Homepage des Amtes mit Ablauf vom 20.03.2015

Des Weiteren sind für die verwaltungsinternen Abläufe Verordnungen, Dienstanweisungen und ähnliche Vorgaben des Amtes Schönberger Land maßgeblich und verbindlich.

16. Steuerliche Verhältnisse

Im Bereich der Kernverwaltung des Amtes Schönberger Land wird kein Betrieb gewerblicher Art geführt.

## D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur

17. Gemäß Landes- und Kommunalwahlgesetzt Mecklenburg-Vorpommern (LKWG M-V) kann der Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land auf Grund der Einwohnerzahl der einzelnen amtsangehörigen Gemeinden und Städte höchstens aus 22 Mitgliedern einschließlich des Amtsvorstehers bestehen. Der Amtsausschuss besteht im Haushaltsjahr 2021 aus 22 Mitgliedern. Im Haushaltsjahr 2021 fanden insgesamt 3 Sitzungen des Amtsausschusses statt. Des Weiteren fanden im Haushaltsjahr 2021 = 14 weitere Ausschusssitzungen statt, davon 9 Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses.

18. Die Personalstruktur des Amtes Schönberger Land bezogen auf den Stellenplan 2021 weist ein Vollzeitäquivalent von 61,25 (Vorjahr: 61,25) aus. Des Weiteren sind 3 Auszubildende und ein Auszubildender im Vorbereitungsdienst im Amt angestellt. Die tatsächliche Besetzung zum 30.06.2021 lag bei 59,03 Vollzeitäquivalenten.

19. Verträge zur Altersteilzeit bestehen im Haushaltsjahr 2021 im Amt nicht.

## E. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

20. Wichtige Grundzahlen für die Erarbeitung von Kennzahlen

Einwohnerentwicklung- lt. Angaben in FAG

| Datum | Einwohnerzahl | Abweichung zum Vorjahr |
|---|---|---|
| 31.12.2010 | 18.097 | |
| 31.12.2011 | 18.126 | + 29 |
| Ergebnis Zensus 2011 | 18.184 | + 58 |
| 31.12.2012 | 18.199 | + 5 |
| 31.12.2013 | 17.925 | - 274 |
| 31.12.2014 | 18.055 | + 130 |
| 31.12.2015 | 18.193 | + 138 |
| 31.12.2016 | 18.324 | + 131 |
| 31.12.2017 | 18.436 | + 112 |
| 31.12.2018 | 18.441 | + 5 |
| 31.12.2019 | 18.465 | + 24 |
| 31.12.2020 | 18.622 | + 157 |
| 31.12.2021 | 18.554 | - 68 |

Fläche/ Größe

Die Gesamtfläche des Amtsgebietes beträgt 27.729,6467 ha. Davon sind in der Eröffnungsbilanz 0,7551 ha zu einem Wert von 99.250,60 € für das Amt Schönberger Land bilanziert. Veränderungen sind in den Jahren 2012 bis 2021 nicht verbucht. Diese Flächen stehen im Eigentum des Amtes Schönberger Land.

Wichtige Kennzahlen - Pro-Kopf-Verschuldung

Es bestanden zum 31.12.2020 = 2 Investitionskredite mit einer Gesamtverschuldung von 416.514,24 Euro; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 18.622 – 31.12.2020) 22,37 Euro/Einwohner. Die bestehende Kreditverschuldung wurde planmäßig um 73.424,31 € im Haushaltsjahr 2021 getilgt. Dadurch sank die Kreditverschuldung des Amtes zum 31.12.2020 auf nunmehr 343.089,93 €, das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 18.554 – 31.12.2021) 18,49 Euro/Einwohner.

Für einen Kreditvertrag zum Bau des Amtsgebäudes, Außenanlagen in Schönberg Dassower Straße 4 sind im Haushaltsjahr 2021 noch Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von 4.716,68 € angefallen. Diese Kosten werden ausschließlich von den amtsangehörigen Gemeinden des ehemaligen Amtes Schönberg Land getragen, Nachweis unter Sachkonto 6120.44243. Begründet ist diese Regelung durch den Zusammenschluss von ehemals 3 Verwaltungen. Davon haben zwei ehemalige Verwaltungen die Amtsgebäude schuldenfrei in die neue Amtsverwaltung eingebracht. Davon wurde eine Kreditverpflichtung vollständig getilgt. Der noch verbleibende Investitionskredit ist endfinanziert bis 30.03.2025.

Für den Kreditvertrag zur Finanzierung des Übergangswohnheimes wurden im Haushaltsjahr 2021 Tilgungs- und Zinsleistungen von 69.970,76 € fällig.

| Kreditinstitut | Bemerkungen | Verwendung | Stand 31.12.2020 | Tilgung 2021 | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Sparkasse MNW | Zinssatz bis 31.12.2019 (Restlaufzeit) 3,24 % | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 0,00 € | 0,00 € | **0,00 €** |
| DGHYP | Zinssatz 4,15 % bis 30.03.2025 (endfinanziert) | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 17.610,24 € | 4.048,31 € | **13.561,93 €** |
| KFW | Zinssatz 0,1594 %, Laufzeit 10 Jahre davon 2 tilgungsfrei | Neubau Übergangswohnheim | 398.904,00 € | 69.376,00 € | **329.528,00 €** |
| Gesamtverschuldung: | | | 416.514,24 € | 73.424,31 € | **343.089,93 €** |

21. Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, festgeschrieben in der Haushaltssatzung 2021 des Amtes Schönberger Land (Bekanntmachung im Internet unter www.schoenberger-land.de mit Ablauf vom 28.12.2020), betrug 400.000,00 Euro und wurde im laufenden Haushaltsjahr 2021 zu keiner Zeit in Anspruch genommen.

22. Berechnete und gezahlte Amtsumlage Amt Schönberger Land 2021:

Die Erträge aus der Amtsumlage (3.618.118,15 €) belaufen sich auf 73,3 % (Vorjahr 74,3 %) des Gesamtbetrages der ordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2021 (4.933.705,72 T€).

23. Die Berechnung der Amtsumlage erfolgte auf der Grundlage der herausgegebenen Umlagegrundlagezahlen des Orientierungserlasses zur Haushaltsplanung 2021. Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte eine Anpassung der Berechnungsdaten. Die Berechnungsgrundlage wurde im laufenden Haushaltsjahr 2021 nicht angepasst. Die Differenz der Berechnungsumlage beträgt -1.212,54 €. Bei der prozentualen Berechnung von 15 % ergibt sich eine Überzahlung von 181,96 €. Der Betrag liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze und wird daher nicht weiter beachtet.

**Neuberechnung Amtsumlage nach Mitteilung FA Januar 2021**

| | Umlagegrundlagen | | Umlagegrundlagen | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gemeinde | Amtsumlage / HHPl 2021 | **15% / HHPL 2021** | Grundlage | 15% | **Differenz-Umlagegrundlage** | **Differenz Berechnung** |
| Grieben | 167.753,21 € | **25.162,98 €** | 167.740,76 € | 25.161,11 € | **-12,45 €** | **-1,87 €** |
| Menzendorf | 248.602,96 € | **37.290,44 €** | 248.584,65 € | 37.287,70 € | **-18,31 €** | **-2,74 €** |
| Lüdersdorf | 5.497.059,03 € | **824.558,85 €** | 5.496.653,03 € | 824.497,95 € | **-406,00 €** | **-60,90 €** |
| Roduchelstorf | 242.429,06 € | **36.364,36 €** | 242.411,15 € | 36.361,67 € | **-17,91 €** | **-2,69 €** |
| Schönberg, Sta | 5.273.440,96 € | **791.016,14 €** | 5.273.062,10 € | 790.959,32 € | **-378,86 €** | **-56,83 €** |
| Siemz- Niendo | 658.812,57 € | **98.821,98 €** | 658.764,17 € | 98.814,63 € | **-48,40 €** | **-7,35 €** |
| Dassow, Stadt | 6.031.012,35 € | **904.651,85 €** | 6.030.824,34 € | 904.623,65 € | **-188,01 €** | **-28,20 €** |
| Selmsdorf | 6.001.677,54 € | **900.251,63 €** | 6.001.534,94 € | 900.230,24 € | **-142,60 €** | **-21,39 €** |
| **GESAMT** | **24.120.787,68 €** | **3.618.118,23 €** | **24.119.575,14 €** | **3.617.936,27 €** | **-1.212,54 €** | **-181,96 €** |

24. Die Amtsumlage im Haushaltsjahr 2020 stellt sich nach Berechnung pro Kopf für die einzelnen Städte und Gemeinde wie folgt dar:

| | Umlagegrundlagen | | | Amtsumlage |
|---|---|---|---|---|
| Gemeinde | Amtsumlage / HHPl 2021 | 15% / HHPL 2021 | Einwohnerzahl 31.12.2019 | pro Einwohner |
| Grieben | 167.753,21 € | **25.162,98 €** | **163** | **154,37 €** |
| Menzendorf | 248.602,96 € | **37.290,44 €** | **241** | **154,73 €** |
| Lüdersdorf | 5.497.059,03 € | **824.558,85 €** | **5.288** | **155,93 €** |
| Roduchelstorf | 242.429,06 € | **36.364,36 €** | **235** | **154,74 €** |
| Schönberg, Stadt | 5.273.440,96 € | **791.016,14 €** | **4.730** | **167,23 €** |
| Siemz- Niendorf | 658.812,57 € | **98.821,98 €** | **635** | **155,63 €** |
| Dassow, Stadt | 6.031.012,35 € | **904.651,85 €** | **4.063** | **222,66 €** |
| Selmsdorf | 6.001.677,54 € | **900.251,63 €** | **3.110** | **289,47 €** |
| **GESAMT** | **24.120.787,68 €** | **3.618.118,23 €** | **18.465** | **195,94 €** |

25. Das Amt Schönberger Land erzielte Erträge aus der Landeszuweisung für übertragene Aufgaben gemäß § 22 FAG M-V im Jahr 2021 (Plan: 835,3 T€) in Höhe von 805.976,56 €. Es wurde im Vergleich zum Haushaltsvorjahr 2020 – 29.352,92 € weniger eingenommen.

26. Vermögenanteile

Das Amt Schönberger Land verfügt über keine Vermögensanteile an Unternehmen.

In den Finanzanlagen erfolgt der Nachweis über die anteiligen Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen, einschließlich der Beteiligung an den Versorgungskassen nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz. Zum 31.12.2021 sind hier Finanzanlagen in einer Gesamthöhe von 1.223.392,92 € ausgewiesen. Ein Nachweis der Finanzanlagen erfolgt über Bescheide des Versorgungsamtes.

Nachstehend eine Übersicht zur Entwicklung der v. g. Finanzanlagen:

| Finanzanlagen | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | |
| Bezeichnung | 01.01.2012 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | **31.12.2021** |
| 1340 - §14 Bundesbesoldungsgesetz | 34.845,36 € | 37.078,06 € | 41.565,77 € | 46.798,63 € | 51.532,69 € | 59.386,78 € | 67.061,07 € | 75.540,09 € | 98.056,53 € | 102.790,24 € | **127.037,24 €** |
| 1351 - anteilige Rücklage der VK zur Deckung der Pensionsverpflichtungen | 325.673,64 € | 350.648,35 € | 463.330,72 € | 558.981,44 € | 613.857,63 € | 736.281,73 € | 813.421,88 € | 861.621,95 € | 1.023.790,65 € | 963.881,55 € | **1.096.355,68 €** |
| Gesamt | 360.519,00 € | 387.726,41 € | 504.896,49 € | 605.780,07 € | 665.390,32 € | 795.668,51 € | 880.482,95 € | 937.162,04 € | 1.121.847,18 € | 1.066.671,79 € | **1.223.392,92 €** |
| Veränderung zum Vorjahr | | 27.207,41 € | 117.170,08 € | 100.883,58 € | 59.610,25 € | 130.278,19 € | 84.814,44 € | 56.679,09 € | 184.685,14 € | -55.175,39 € | **156.721,13 €** |

Dem gegenüberstehen Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen. Zum 31.12.2021 sind hier insgesamt 2.557.466,02 € ausgewiesen. Der Nachweis erfolgt ebenfalls über Bescheide des Versorgungsamtes und stellt sich wie folgt dar:

| Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | |
| Bezeichnung | 01.01.2012 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | **31.12.2021** |
| 24111-Pensionsrückstellunegn f. Beamte | 373.245,00 € | 403.774,00 € | 461.258,04 € | 508.597,07 € | 549.415,09 € | 615.865,12 € | 674.742,13 € | 763.615,13 € | 933.816,13 € | 833.301,11 € | **574.336,09 €** |
| 24112-Beihilferückstellungen f. Beamte | 74.649,00 € | 80.754,80 € | 92.251,62 € | 101.719,43 € | 91.575,30 € | 95.182,13 € | 96.158,94 € | 94.305,47 € | 95.215,52 € | 95.226,66 € | **92.468,15 €** |
| 24211 - Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger | 1.356.033,00 € | 1.207.158,98 € | 1.205.917,98 € | 1.194.233,98 € | 1.164.500,97 € | 1.156.602,94 € | 1.144.073,93 € | 1.124.146,93 € | 1.136.725,93 € | 1.132.273,95 € | **1.628.476,95 €** |
| 24212-Beihilferückstellung f. Versorgungsempfänger | 243.457,00 € | 241.431,81 € | 241.183,61 € | 238.846,80 € | 240.487,40 € | 240.172,63 € | 239.835,62 € | 240.165,23 € | 240.057,83 € | 240.019,56 € | **262.184,83 €** |
| Gesamt: | 2.047.384,00 € | 1.933.119,59 € | 2.000.611,25 € | 2.043.397,28 € | 2.045.978,76 € | 2.107.822,82 € | 2.154.810,62 € | 2.222.232,76 € | 2.405.815,41 € | 2.300.821,28 € | **2.557.466,02 €** |
| Veränderung zum Vorjahr | | -114.264,41 € | 67.491,66 € | 42.786,03 € | 2.581,48 € | 61.844,06 € | 46.987,80 € | 67.422,14 € | 183.582,65 € | -104.994,13 € | **256.644,74 €** |

27. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Patronatserklärungen zu Lasten des Amtes Schönberger Land sind in der Bilanz nicht ausgewiesen. Es bestehen keine derartigen Verbindlichen zu Lasten des Amtes.

28. Angabe und Beschreibung von wesentlichen freiwilligen Aufgaben im Kernhaushalt

| | Haushaltsplan 2021 | ausgewiesen Aufwendungen |
|---|---|---|
| | in Euro | in Euro |
| 2810 Kulturpflege /Volkskundemuseum Schönberg e.V. Mitgliedbeitrag (5640)) | 1.500,00 | 1.500,00 |
| GESAMT | 1.500,00 | 1.500,00 |
| prozentual zum Ergebnishaushalt (5.130,1 T€- Aufwendungen HHPL) | 0,03 % | 0,03 % |

## F. Vorjahresabschluss 2020

29. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2020 des Amtes Schönberger Land wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land vom 17.03.2022 bis 20.10.2022 geprüft.

30. Im Ergebnis der Prüfung wurde am 20.10.2022 der Prüfbericht und der Bestätigungsvermerk mit Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land genehmigt. Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

31. Der Rechnungsprüfungsausschuss beurteilte auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und der erteilten Auskünfte, dass der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen im Wesentlichen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorwiegend ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes Schönberger Land wiedergibt.

32. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land bekundeten, dass kein wesentlicher Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einen Feststellungsbeschluss des Amtsausschusses zum Jahresabschluss 2020 des Amtes Schönberger Land zum 31.12.2020 in der vorliegenden Fassung vom 06.10.2022 entgegensteht. Es bestehen keine Bedenken gegen einen Beschluss des Amtsausschusses den Jahresabschluss des Amtes Schönberger Land zum 31.12.2020, in der Fassung vom 06.10.2022 festzustellen und dem Amtsvorsteher für das Haushaltsjahr 2020 Entlastung zu erteilen.

33. Der Amtsausschuss hat den Jahresabschluss 2020 des Amtes Schönberger Land in der Fassung vom 06.10.2022 in seiner Sitzung am 08.12.2022 festgestellt und dem Amtsvorsteher für den von dem Jahresabschluss abgedeckten Zeitraum die Entlastung erteilt.

34. Die Bekanntmachung des Bestätigungsvermerkes und des Berichtes über die Prüfung des Jahresabschlusses des Amtes Schönberger Land zum 31.12.2020 erfolgte im Internet am 13.12.2022 unter www.amtschoenberger-land.de/Bekannmachung. Im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land Nr. 12/2022 am 23. Dezember 2022 wurde in der Bürgerinformation auf die Bekanntmachung hingewiesen.

35. Die Bekanntmachung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 erfolgte im Internet am 03.01.2023 unter www.amtschoenberger-land.de/Bekannmachung und als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 01/2023 am 27.01.2023.

36. Der Vorjahresabschluss 2020 des Amtes Schönberger Land schließt in seinen wirtschaftlichen Verhältnisse wie folgt ab:

| | | |
|---|---|---|
| Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2020 | T€ | 26.121,1 |
| Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2020 | % | 13,6 |
| Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2020 | % | 17,1 |
| Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2020 in Höhe von | T€ | 416,5 |
| Langfristige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2020 in Höhe von | T€ | 2.300,8 |
| Die Verbindlichkeitenquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2020 | % | 82,9 |

Das Amt Schönberger Land ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

| | | |
|---|---|---|
| Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2020 beträgt | T€ | 231,2 |
| Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Das Jahresergebnis 2020 beträgt nach Veränderung der Rücklagen | T€ | 231,2 |
| Das Ergebnis der Haushaltsvorjahre beträgt | T€ | 2.167,5 |

Im Haushaltsjahr 2020 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

| | | |
|---|---|---|
| Die Finanzrechnung 2020 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von | T€ | 239,2 |
| aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen | T€ | 1.365,7 |
| die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2020 | T€ | 73,3 |
| Es verbleibt ein Saldo in Höhe von | T€ | 1.531,6 |

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2020 der Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung gegeben, der Haushaltsausgleich ist damit insgesamt erreicht.

| | | |
|---|---|---|
| Die Investitionsauszahlungen betragen in 2020 | T€ | 105,7 |
| Sie sind im Haushaltsjahr 2020 finanziert durch: | | |
| Investitionseinzahlungen | T€ | 0,0 |
| Aufnahme von investiven Krediten | T€ | 0,0 |
| durch Eigenmittel | T€ | 105,7 |
| Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um | T€ | 73,3 |
| Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um | T€ | 4.869,2 |
| anteilig für den Amtshaushalt haben die liquiden Mittel zugenommen um | T€ | 54,2 |

37. Im Haushaltsjahr 2020 war der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnis- und Finanzrechnung gegeben.

38. Aus der Prüfung zum Jahresabschluss 2020 sind noch zu korrigierende Feststellungen aus dem Vorjahresabschluss offen, welche die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes aber nicht wesentlich beeinflussen. Ausführungen zur Abwicklung bzw. Erledigung der noch offenen Feststellungen aus dem Prüfbericht der Vorjahresabschlüsse werden unter Punkt M vorgenommen.

## G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

39. Gegenstand unserer Prüfung waren der von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021, bestehend aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie die gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und der beizufügenden Anlagen trägt die Verwaltung des Amtes unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers.

40. Unsere Aufgabe war es, die Ergebnisrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnungen und die Bilanz dahingehend zu prüfen, ob die im Haushaltsjahr vollzogenen Geschäftsvorfälle sachgerecht in den nach den §§ 44 und 47 GemHVO-Doppik auszuweisenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz abgebildet wurden und den maßgeblichen kommunalrechtlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften entsprechen. Die Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilfinanzrechnungen des Haushaltsjahres war dahingehend zu überprüfen, ob die ausgewiesenen Posten gemäß § 45 GemHVO-Doppik im Einklang mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz stehen.

41. Das Amt war zum Beginn unserer Arbeiten prüfungsbereit. Ausgangspunkt war der durch uns mit Datum vom 20. Oktober 2022 geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2020, in der Fassung vom 06.10.2022. Es wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde vom Amtsausschuss am 08.12.2022 festgestellt. Die Bekanntmachungen erfolgten gemäß den Festlegungen der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land.

42. Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 3 ff. KPG M-V beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung risikoorientiert so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unserer Prüfung waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie zum Beispiel Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Die Prüfungsplanung und die Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

43. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Amtes verschafft. Darauf aufbauend haben wir uns ausgehend von der Organisation des Amtes mit den wesentlichen Geschäftsfeldern beschäftigt, um die Risiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Durch die Einsichtnahme in Organisationsunterlagen haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Verwaltung ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt.

44. Die Prüfungshandlungen zum internen Kontrollsystem haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen durchgeführt, die einen engen Bezug zur Rechnungslegung haben. Im Berichtsjahr lag der Schwerpunkt in folgenden Geschäftsbereichen:

- Funktionsprüfung im Bereich der Anlagenbuchhaltung einschließlich des Nachweises der Sonderposten,
- Ableitung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus den geführten Nebenbuchhaltungen,
- Nachweis des Haushaltsausgleiches gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik.

45. Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Verwaltung eingerichteten organisatorischen Maßnahmen von der Richtigkeit des zu prüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt. Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems abgewickelt werden, trat die Prüfung der stetigen Anwendung der maßgeblichen organisatorischen Maßnahmen der Verwaltung in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit hauptsächlich aussagebezogene Prüfungshandlungen in Form von Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben mit bewusster Auswahl und analytische Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.

46. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses haben wir u. a. Bankbelege, Verträge, Rechnungen sowie sonstige Geschäftsunterlagen der Verwaltung eingesehen. Für die Kreditverbindlichkeiten lagen Saldenbestätigungen bzw. Jahreskontoauszüge der kreditführenden Institute vor.

47. Im Vorwege unserer Prüfungen zum Jahresabschluss 2021 wurden bereits Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft dem Belegwesen sowie zur Auftragsvergabe für das Haushaltsjahr 2021 vorgenommen. Ferner hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss im Vorwege auch an Hand der Finanzberichte (30.06./ 30.09.) unterjährig mit der Haushaltslage des Amtes beschäftigt. Des Weiteren wurde bereits am 09.12.2021 eine Kassenprüfung in der Amtskasse des Amtes Schönberger Land in dem Amtsgebäude in Dassow vorgenommen. Die entsprechenden Protokolle sind diesem Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 als Anlage beigefügt.

## H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

## I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

### 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

48. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 wurden weitgehend die einschlägigen Rechtsvorschriften und Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im Wesentlichen beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden.

49. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unseren Feststellungen weitestgehend ordnungsgemäß und entsprechen prinzipiell im Grundsatz den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen im Wesentlichen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss, außer den nachfolgenden Feststellungen in den laufenden Nr. 50 bis 53.

50. Der Nachweis der liquiden Mittel des Amtes wird in der Jahresabschlussbilanz 2021 nicht vollständig ordnungsgemäß ausgewiesen. Das Verrechnungskonto wird in der Bilanz mit einem Bestand von 51,70 € ausgewiesen. Dieser nicht korrekte Betrag wird bereits seit dem Jahresabschluss 2014 in dieser Höhe ausgewiesen. Eine Berichtigung steht noch aus.

51. Des Weiteren sind die Zahlungen der Besoldung für den Zeitraum 01/2022 nicht korrekt im Haushaltsjahr 2021 nachgewiesen. Anfallende Zahlungen sind grundsätzlich in der Ergebnis- und Finanzrechnung zu buchen und mit einer Rechnungsabgrenzung über die aktiven RPA der Bilanz darzustellen.

52. Mit Neubau des Übergangswohnheimes wurde ein größerer Teilbereich des Gebäudes Dassower Str. 4a (AN: 10000004) abgerissen. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist daraufhin, dass hier noch eine entsprechende Wertberichtigung im nächsten offenen Haushaltsjahr aufgenommen werden sollte.

53. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung. Stichproben bei der Prüfung der Dokumentation der eingegebenen Daten und ihrer Veränderungen waren ohne Beanstandungen. Stichproben zur Identifikation der Berechtigten wurden nicht vorgenommen. Verwiesen wird hierbei auf den Hinweis im Fragekatalog unter Punkt 7, in dem darauf hingewiesen wird, dass die Dokumentation zu den Zugriffsrechten im EDV umfassender gestaltet werden sollte. Für die einzeln angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen zu definieren, sowie die Vergabe bzw. der Entzug von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachzuweisen. Stichprobenartige Kontrollen der EDV- Protokolle über die Dateneingabe wurden in der Anlagebuchhaltung und im Kassenbereich vorgenommen.

54. Das durch das Amt eingesetzte modulgestützte Finanzsoftwaresystem CIP-KD" der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in 99096 Erfurt ist zugelassen und geprüft. Die Freigabe nach § 19 Abs. 1 DSG M-V für automatisierte Verfahren durch den Amtsvorsteher des Amtes Schönberger Land erfolgte mit Datum vom 19. Februar 2018 (alt: 27. November 2013).

55. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffes zu gewährleisten. Eine besondere interne Revision ist aber nicht eingerichtet.

## 2. Eröffnungsbilanz

56. Die mit Datum vom 14. April 2015 durch uns geprüfte und bestätigte Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 wurde durch den Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land am 24. April 2015 festgestellt.

57. Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 KomDoppikEG bzw. § 53a GemHVO-Doppik nicht in die Jahresabschlüsse 2012 bis 2021 des Amtes Schönberger Land eingearbeitet. Der Bestand der allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von 1.155.772,15 € besteht somit unverändert seit dem 01.01.2012.

58. Korrekturen gemäß § 18 GemHVO-Doppik sind ebenfalls nicht in die Jahresabschlüsse 2012 bis 2021 eingearbeitet.

59. Wesentliche Feststellungen aus der Eröffnungsbilanz bestehen nicht mehr. Weitere Ausführungen zur Abwicklung / Erledigung der noch offenen Feststellungen aus dem Prüfbericht zur Eröffnungsbilanz werden unter Punkt M vorgenommen.

## 3. Jahresabschluss 2021

60. Die Bilanz und die Ergebnisrechnung wurden größtenteils ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Dabei wurden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften überwiegend eingehalten. Die Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben der GemHVO-Doppik. Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit (§ 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik) wurde beachtet. Zu bemerken ist die Darstellung und Auflösung der

Deckungskreise, sowie die Darstellung in den Konten zu den Rechnungsabgrenzungsposten in Verbindung mit der Auflösung der VJ- Abgrenzungen. Des Weiteren wird auf die nicht korrekte Nachweisführung des Verrechnungskontos, sowie der Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand hingewiesen. In der aktiven Rechnungsabgrenzung fehlt der Nachweis der Besoldung 01/2022 aus der vorgenommenen Zahlung im Dezember 2021. Eine Buchung über die Durchlaufgelder ist nicht zulässig. Bei den VJ-Abgrenzungen ist auf eine exakte Zuordnung zu achten, da ansonsten bei der Auflösung im Folgejahr Differenzen in den korrespondierenden Konten auftreten. Die Abstimmung zwischen den einzelnen offenen Posten und den Forderungen ergab eine geringfügige Unstimmigkeit. Der Betrag liegt weit unterhalb der Nichtaufgriffsgrenzen und wird daher für den Jahresabschluss 2021 nicht weiter beachtet.

61. Der Anhang enthält nach Korrektur die vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Posten von Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

62. Auf den Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss kann gemäß Kommunalverfassung M-V § 60 Abs. 3 verzichtet werden, wenn die wesentlichen Angaben im Anhang mit aufgenommen werden. Im Anhang werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage des Amtes im Haushaltsjahr 2021 ordnungsgemäß dargestellt. Der Bericht umfasst, der Größe des Amtes angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Rechenschaftsbericht beinhaltet ferner Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Amtes.

## II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

### 1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung

63. Hinsichtlich der Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren) verweisen wir auf die Angaben der Verwaltung im Anhang. Sie sind gegenüber der Eröffnungsbilanz und der Vorjahresabschlüsse unverändert.

64. Mit der Verwaltungsordnung zur Änderung der GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 wurde die Möglichkeit des Verzichts auf Rückstellungen für Urlaub und Überstunden eingeräumt. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht ohne die Bilanzierung- und Bewertungsrichtlinie anzupassen. Eine Überarbeitung / Anpassung der Bewertungsrichtlinie auf Grund der vielfachen Änderungen / Erleichterungen über die Gemeindehaushaltsverordnung- Doppik bzw. dem Doppik-Erleichterungsgesetzt wurde daher seit längeren angeregt.

Eine 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden wurde erarbeitet und am 11.11.2021 vom Amtsvorsteher unterzeichnet. Der Amtsausschuss des Amtes Schönberger Land hat die 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie in ihrer Sitzung am 27.01.2022 beschlossen.

### 2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

65. Nach unserer Prüfung vermittelt der Jahresabschluss größtenteils unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im Wesentlichen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes Schönberger Land. Zu beachten sind hierbei aber die unter der lfd. Nr. 50 bis 53 dargelegten Einschränkungen.

66. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung nicht immer vollständig beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht aber weitgehend den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unserer Überprüfung im Wesentlichen ordnungsgemäß und entsprechend hauptsächlich den gesetzlichen Vorschriften. Verwiesen wird in diesem Zusammenhang auf die Darstellungen in den lfd. Nr. 50-53, sowie auf die Notwendigkeit der sofortigen ertragsmäßigen Erfassung von Gebühren jeglicher Art, z. B. Einzahlungen aus der Gebührenkasse.

## K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang

### I. Prüfungsdurchführung

67. Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in den durch das Amt Schönberger Land für das Amt aufgestellten Jahresabschlussbestandteilen, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz, wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Posten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Gemäß der Empfehlung der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung haben wir folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

| Posten | Bezugsgrößen | Wesentlichkeitsgrenzen Euro |
|---|---|---|
| Posten der Bilanz | | |
| Anlagevermögen | 0,5 % der Summe des AV | 28.200 |
| Umlaufvermögen | 0,5% der Summe des UV | 112.200 |
| aktive Rechnungsabgrenzung | 0,5% der Summe des aktiven RAP | 300 |
| Eigenkapital | 0,5% der Summe des Eigenkapitals | 17.300 |
| Sonderposten | 0,5% der Summe der Sonderposten | 4.500 |
| Rückstellungen | 0,5% der Summe der Rückstellungen | 12.800 |
| Verbindlichkeiten | 0,5% der Summe der Verbindlichkeiten | 106.100 |
| pass. Rechnungsabgrenzung | 0,5% der Summe der passiven RAP | 100 |
| | | |
| Posten der Ergebnisrechnung | | |
| Ertragsposten Nr. 10 | größer als 1% Summe der lfd. Erträge | 49.400 |
| Aufwandskonten Nr. 17 | größer als 1% Summe der lfd. Aufwendungen | 50.500 |
| | | |
| Posten der Finanzrechnung | | |
| Einzahlungsposten Nr. 10 | größer als 1% Summe der lfd. Einzahlungen | 47.600 |
| Auszahlungsposten Nr. 17 | größer als 1% Summe der lfd. Auszahlungen | 46.600 |
| | | |
| Posten der Investitionstätigkeit | | |
| Einzahlungsposten Nr. 34 | größer als 1% Summe der inv. Einzahlungen | 0 |
| Auszahlungsposten Nr. 40 | größer als 1% Summe der inv. Auszahlungen | 500 |

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Bilanz beläuft sich somit auf 35.200 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Betrag von 1.300,00 € ausgewiesen

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Ergebnisrechnung beträgt 49.950 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Betrag von 1.800,00 € ausgewiesen.

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Finanzrechnung beträgt 23.675 €.

Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Betrag von 800,00 € ausgewiesen.

## II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung

68. Die sich aus dem Ergebnis der einzelnen Prüfungsfeststellungen ergebenden Wertkorrekturen werden zusammengefasst je Hauptposten aufgezeigt. Der der Prüfung zugrundeliegende Fragenkatalog und die wesentlichen Einzelfeststellungen werden in der beigefügten Anlage 1 erläutert. Des Weiteren sind die Anlagen gemäß den aufgezählten Punkten im Inhaltsverzeichnis dem Prüfbericht beigelegt.

Die Bilanz, die Ergebnis- und Finanzrechnung, der Anhang sowie die dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen sind dem Bericht zu Grunde gelegt.

### Aktivseite

| Bilanzposten | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Bilanzsumme Aktiv** | **26.121.116,25** | **1.990.617,08** | **28.111.733,33** | **2,44** | **28.111.735,77** |

### 1. Anlagevermögen

| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.1** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| entgeltlich erworb. Software | 28.420,96 | -8.925,51 | 19.495,45 | 0,00 | **19.495,45** |
| gezahlte Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Anzahlungen auf immaterielle VG | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Summe immaterielle VG** | **28.420,96** | **-8.925,51** | **19.495,45** | **0,00** | **19.495,45** |

Prüfung des RPA hat zu keinen Anmerkungen geführt.

| 1.2 | Sachanlagen | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.2** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte | 3.930.483,92 | -83.710,42 | 3.846.773,50 | 0,00 | **3.846.773,50** |
| Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Kunstgegenstände, Denkmäler | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | **500,00** |
| Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 13.480,31 | -5.927,84 | 7.552,47 | 0,00 | **7.552,47** |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 184.290,88 | 13.106,28 | 197.397,16 | 0,00 | **197.397,16** |
| geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 340.611,63 | -8.397,79 | 332.213,84 | 0,00 | **332.213,84** |
| **Summe Sachanlagen** | **4.469.366,74** | **-84.929,77** | **4.384.436,97** | **0,00** | **4.384.436,97** |
| Veränderungen 2021: Zugang: 54.220,91 € / Abgang: 9.325,79 €/ Afa: 129.824,89 € | | | | | |

Abschreibung: 129,8 T€ //
Zugänge: 54,2 T€ davon für Sanierung/Umbau/Erweiterung Verwaltungsgebäude 0,9 T€, Büromöbel und sonst. Ausstattung 42,7 T€; EDV 10,6 T€
Abgänge: Brandschutzgutachten+ Beratungsleistungen für Verwaltungsgebäude Am Markt 15 = 9.325,79 € und Abgang Erinnerungswert für Softwarenutzung – Vertrag beendet- 1,00 €

Aus der Prüfung zum Jahresabschluss 2018 sind noch folgende Hinweise vorgetragen:
Prüfung des Anlagewertes für das Gebäude in Schönberg Dassower Straße 4a nach teilweisen Abriss

| 1.3 | Finanzanlagen | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 1.066.671,79 | 156.721,13 | 1.223.392,92 | | **1.223.392,92** |
| | | | | | |
| Sonstige Ausleihungen | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Finanzanlagen** | **1.066.671,79** | **156.721,13** | **1.223.392,92** | **0,00** | **1.223.392,92** |
| Veränderung 2021:<br>**Zugang: 24.247,00 €** Beteiligung an der Versorgungskasse nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz/<br>**Zugang: 132.474,13 €** anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen | | | | | |

Veränderung gemäß Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes MV- korrekter Nachweis.

## 2. Umlaufvermögen

| 2.1 | Vorräte | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 2.1** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Unfertige Erzeugnisse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Fertige Erzeugnisse | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| **Summe Vorräte** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 2.2** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen | 90.861,67 | -3.960,54 | 86.901,13 | 0,00 | **86.901,13** |
| Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung | 103.157,48 | -15.181,04 | 87.976,44 | **0,00** | **87.976,44** |
| Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband | 97,50 | -10,00 | 87,50 | 0,00 | **87,50** |
| Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 275.998,89 | -112.114,27 | 163.884,62 | 0,00 | **163.884,62** |
| Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich | -1.223,52 | -5,27 | -1.228,79 | **0,00** | **-1.228,79** |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 87.864,75 | 16.052,32 | 103.917,07 | 0,00 | **103.917,07** |
| **Summe Forderungen und sonst. VG** | **556.756,77** | **-115.218,80** | **441.537,97** | **0,00** | **441.537,97** |

Die Forderungen betreffen unter anderem:

- öffentl. rechtl. Forderungen: Gebühren OA: 39,2 T€ / Liegenschaften 0,4 T€ / Übergangswohnheim 4,6 T€
- Mieten / Pachten: Übergangswohnheim/ Obdachlosenunterkünfte 24,2 T€ /
- Gebühren -Bußgelder / Ordnungswidrigkeiten: 92,1 T€ /Kostenerstattungen: 30,0 T€
- Von den offenen Forderungen wurden bisher im HHJ 2023 nur 13,7 T€ zahlungswirksam vereinnahmt und 3,6 T€ aufwandswirksam aufgelöst.

### 2.4 Kassenbestand

| | liquide Mittel | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 2,4** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Kassenbestand | 19.957.727,76 | 2.035.092,90 | 21.992.820,66 | 0,00 | **21.992.820,66** |
| | | | | | |
| **Summe Kassenbestand** | **19.957.727,76** | **2.035.092,90** | **21.992.820,66** | **0,00** | **21.992.820,66** |
| unter dem Bilanzkonto Verrechnung (SK 1880) sind noch 51,70 € ausgewiesen- der Betrag fehlt im Bilanzkonto (SK 18410020 (SPK) - Bilanzberichtigung steht noch aus | | | | | |

Eine Einzelaufstellung zur Zusammensetzung der Geldbestände sind auf der Seite 5 dieses Berichtes dargestellt.

## 3. aktive Rechnungsabgrenzung

| | aktive Rechnungsabgrenzungsposten | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
| Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten | 42.172,23 | 7.877,13 | 50.049,36 | 2,44 | **50.051,80** |
| **Summe Rechnungs-abgrenzung** | **42.172,23** | **7.877,13** | **50.049,36** | **2,44** | **50.051,80** |
| Berichtigung: über 2,44 € SK( SOLL)11405.195523- an Gegenkonto (HABEN) 11405.5235 | | | | | |
| Veränderungen 2021: Zugang:49.334,01 € /Auflösung:41.454,44 €/ noch offenen akt. RAP aus VJ 717,79 € | | | | | |

Die Prüfung ergab fehlende RAP in 2021: Besoldungszahlungen für 01/2022

### Passivseite

| Bilanzposten | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Bilanzsumme Passiv** | **26.121.116,25** | **1.990.617,08** | **28.111.733,33** | **2,44** | **28.111.735,77** |

## 4. Eigenkapital

| | Eigenkapital | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 1** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | | | **€** | **€** | **€** |
| Kapitalrücklage – davon | 1.155.772,15 | 0,00 | 1.155.772,15 | 0,00 | **1.155.772,15** |
| Allgemeine Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | | 1.155.772,15 | 0,00 | **1.155.772,15** |
| Ausgleichskonto | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| zweckgebundenen Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Zweckgebundenen Ergebnisrücklage | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Ergebnisvortrag | 2.167.487,56 | 231.194,56 | 2.398.682,12 | 0,00 | **2.398.682,12** |
| Jahresübertrag/ Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | -339.535,61 | -108.341,05 | 2,44 | **-108.338,61** |
| **Summe Eigenkapital** | **3.554.454,27** | **-108.341,05** | **3.446.113,22** | **2,44** | **3.446.115,66** |
| Korrektur: Berichtigung akt. RAP über 2,44 € | | | | | |

Die allgemeine Kapitalrücklage besteht unverändert seit der Einführung der doppischen Haushaltsführung, Eröffnungsbilanz vom 01.01.2012.

## 5. Sonderposten

| Sonderposten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 2** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Sonderposten zum AV, davon | 906.256,07 | -20.821,60 | 885.434,47 | 0,00 | **885.434,47** |
| Sonderposten aus Zuwendungen | 906.256,07 | -20.821,60 | 885.434,47 | | **885.434,47** |
| Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Sonderposten auf Anzahlung für AV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Sonstige Sonderposten | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Sonderposten** | **906.256,07** | **-20.821,60** | **885.434,47** | **0,00** | **885.434,47** |
| Veränderungen 2021: Zugang: 0,00 € / Abgang: 0,00 € / Auflösung: 20.821,60 € | | | | | |

## 6. Rückstellungen

| Rückstellungen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Rückstellung für Pensionen und ähnlichen verpflichtungen | 2.300.821,28 | 256.644,74 | 2.557.466,02 | | **2.557.466,02** |
| Sonstige Rückstellungen | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Rückstellungen** | **2.300.821,28** | **256.644,74** | **2.557.466,02** | **0,00** | **2.557.466,02** |
| Veränderungen 2021: Pensions- und Beihilferückstellungen f. aktive Beamte: -261.723,53 €/ Pensions- und Beihilferückstellunge für Versorgungsempfänger: 518.368,27 € | | | | | |

Veränderung gemäß Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes MV- korrekter Nachweis.

## 7. Verbindlichkeiten

| Verbindlichkeiten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 4** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 416.514,24 | -73.424,31 | 343.089,93 | 0,00 | **343.089,93** |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 30.239,18 | -15.272,13 | 14.967,05 | 0,00 | **14.967,05** |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 0,00 | 2.716,95 | 0,00 | **2.716,95** |
| Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband | 49,97 | -49,97 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 18.776.120,90 | 1.948.196,48 | 20.724.317,38 | 0,00 | **20.724.317,38** |
| Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich | 2.919,26 | -555,94 | 2.363,32 | 0,00 | **2.363,32** |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 129.955,53 | 5.121,66 | 135.077,19 | 0,00 | **135.077,19** |
| **Summe Verbindlichkeiten** | **19.358.516,03** | **1.864.015,79** | **21.222.531,82** | **0,00** | 21.222.531,82 |

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten unter verbundenen Unternehmen entsprechen keiner korrekten Zuordnung. Das Amt unterhält keine Verbindungen zu verbundenen Unternehmen. Die Zuordnung hätte unter Lieferung und Leistung erfolgen müssen.

## 8. Rechnungsabgrenzungsposten

| passive Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 5** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten | 1.068,60 | -880,80 | 187,80 | | **187,80** |
| **Summe Rechnungs-abgrenzung** | **1.068,60** | **-880,80** | **187,80** | **0,00** | 187,80 |
| Veränderung 2021: Auflösung: 1.068,60 €/ Zugang 187,80 € | | | | | |

## Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

### 9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Ergebnisrechnung

| Posten Ergebnisrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Erträge** | | | | | |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.343.149,86 | 4.449.000,00<br>94,71 | 4.448.876,31 | 0,00 | **4.448.876,31** |
| Erträge aus sozialer Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 185.788,06 | 193.800,00<br>0,00 | 201.814,14 | 0,00 | **201.814,14** |
| Privat- rechtliche Leistungsentgelte | 25.113,29 | 25.000,00 | 26.621,12 | 0,00 | **26.621,12** |
| Kostenerstattungen und-umlagen | 13.326,81 | 25.500,00<br>4.276,87 | 37.895,06 | 0,00 | **37.895,06** |
| Zinserträge/ sonstige Finanzerträge | 3.766,53 | 1.000,00<br>0,00 | 158.499,86 | 0,00 | **158.499,86** |
| sonstige laufende Erträge | 114.191,66 | 50.700,00<br>0,00 | 59.999,23 | 0,00 | **59.999,23** |
| **Summe ordentlicher Erträge** | **4.685.336,21** | **4.745.000,00**<br>**4.371,58** | **4.933.705,72** | **0,00** | **4.933.705,72** |

**sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € zweckgebundenen Mehrerträge für zweckgebundenen Mehraufwendungen** (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)

Bei den eingeplanten laufenden Erträgen ist eine Verbesserung zum Haushaltsplan in Höhe von 184,3 T€ dargestellt. Dieses ist vor allem begründet aus den Mehrerträge im Bereich der Verwarngelder (59,0T€). Durch diese Mehrerträge werden die Mindererträge in anderen Bereichen z. B. EMA kompensiert.

Dieses ist vor allem begründet durch die ausgewiesenen Mehrerträge für die Zuführung zur Versorgungsrücklage bzw. zur allgemeinen Rücklage der Versorgungskasse in Höhe von (+ 156,7 T€) Ferner sind Mehrerträge auch bei den Verwarn- und Bußgelder (+ 9,0T€), den Gebühren im Einwohnermeldeamt (+ 8,4 T€) und aus Wahlkostenerstattungen (+12,2 T€) ausgewiesen. Durch diese Mehrerträge konnten einzelne Mindererträge zum Beispiel in den Bereichen Vollstreckungskosten (-2,9 T€) und Mahn- und Säumnisgebühren (- 2,5 T€) ausgeglichen werden.

| Posten Ergebnisrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Aufwendungen** | | | | | |
| Personalaufwendung | 3.266.290,51 | 3.769.200,00<br>-38.500,00<br>-334.784,95 | 3.279.925,51 | 0,00 | **3.279.925,51** |
| Versorgungsaufwendung | 180.737,58 | 108.100,00<br>338.761,62 | 623.127,84 | 0,00 | **623.127,84** |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen | 386.791,89 | 530.300,00<br>38.500,00<br>94,57<br>-979,92<br>13.069,82 | 492.553,01 | -2,44 | **492.550,57** |
| Bilanzielle Abschreibungen | 138.892,66 | 136.900,00<br>0,00 | 138.749,40 | 0,00 | **138.749,40** |
| Abschreibung auf UV | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | 0,00 | 3.500,00<br>-1.525,91 | 500,00 | | **500,00** |
| Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen | 4.383,34 | 1.300,00<br>0,00 | 1.249,30 | | **1.249,30** |
| Sonst. laufende Aufwendungen | 477.045,67 | 580.800,00<br>4.277,01<br>-1.470,84<br>0,00 | 505.941,71 | | **505.941,71** |
| **Summe ordentlicher Aufwendungen** | **4.454.141,65** | **5.130.100,00**<br>**4.371,58**<br>**0,00**<br>**13.069,82** | **5.042.046,77** | **-2,44** | **5.042.044,33** |
| **sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € zweckgebundenen Mehrerträge für zweckgebundenen Mehraufwendungen** (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)<br>Inanspruchnahme von **ein- und gegenseitiger Deckungsfähigkeit** löst sich innerhalb der Aufwendungen vollständig auf<br>Im Haushaltsjahr 2021 wurden **überplanmäßige Mittel** in Höhe von **38.500,00 €** durch dem Amtsaussschuss am 16.09.2021 zur Abdeckung der zusätzlichen Wahlkosten beschlossen - Deckung Personalkosten | | | | | |
| **HH- Ermächtigungen aus dem VJ: 13.069,82 €** ( Übertragung aus 2020: 19.266,70 € abzügl. Abgang: 6.196,88€ = 13.069,82 €) von diesen HH- Mittel sind 5.208,18 € (SK 11404.5292) bereits aus 2019. Die Weiterübertragung entspricht nicht dem § 15 GemHVO-Doppik, Verstoß HH-Recht.- **Der Betrag wurde in 2021 aufgelöst.** | | | | | |
| Korrektur: Berichtigung aktive RAP -Auflösung unter 11405.5235 | | | | | |

Es werden insgesamt geringere Aufwendungen von – 105,5 T€ zum Haushaltsplan einschl. der sonstigen Ermächtigungen ausgewiesen. Unteranderem sind Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von – 88,4 T€, sowie sonstigen laufenden Aufwendungen

von – 77,7 T€ aufgetreten. Im Bereich der Versorgungsaufwendungen sind Haushaltsüberschreitungen von + 176,3 T€ dargestellt, die teilweise durch Einsparungen bei den Personalkosten (- 116,0 T€) ausgeglichen werden.

| Saldo | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungs-beginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | -385.100,00 | -108.341,05 | 2,44 | -108.338,61 |
| Erträge abzüglich | | 0,00 | | | |
| Aufwendung vor | | 0,00 | | | |
| Rücklagenentnahme | | -13.069,82 | | | |
| Rücklagenentnahme | 0,00 | 114.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jahresfehlbetrag / | 231.194,56 | -270.700,00 | -108.341,05 | 2,44 | -108.338,61 |
| Jahresüberschuss | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | -13.069,82 | | | |

Die Korrektur beinhaltet die Berichtigung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2021 stellt sich gegenüber dem Haushaltsplan einschließlich der ausgewiesenen Haushaltsermächtigungen weitaus positiver dar.
Die Ergebnisrechnung weist eine Verbesserung des Jahresabschlusses gegenüber dem Haushaltsplan und den HH-Ermächtigungen von insgesamt + 289,8 T€ auf.

Der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages erreicht.

| | | |
|---|---|---|
| Abrechnung: | Jahresabschluss zum 31.12.2021 | - 108.338,61 € |
| | Ergebnisvortrag | 2.398.682,12 € |
| | GESAMT: | 2.290.343,51 € |

Der Jahresfehlbetrag wird mit dem Ergebnisvortrag vom 01.01.2021 verrechnet. Der sich dann ergebene Überschuss wird als Ergebnisvortrag auf das Folgejahr (2.290.343,51 €) gebucht.

Aus den nicht verbrauchten Haushaltsmitteln wurden Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr von insgesamt 3.000,00 € für laufenden Aufwand bzw. Auszahlung gebildet.

- Übersicht über die Abrechnung der HH-ermächtigungen aus dem VJ einschl. Neubildung

| laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigungen |
| Personal | | | | | | | | |
| 1120.5292 | Dienstleistung | 2.500,00 | 2020 | Stellenbewertung | 1.511,30 € | 988,70 € | 0,00 € | |
| Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | | | | | | | | |
| 11401.52313-1 | Unterhaltung Amtsgebäude Dassow | 808,52 | 2020 | Rollos | 808,52 € | | 0,00 € | |
| 11401.5213-5 | Unterhaltung Amtsgebäude Dassower Str. 4 | 10.750,00 | 2020 | Ausstausch Fenster | 10.750,00 € | | 0,00 € | |
| technischunterstutzende Informationsverarbeitung | | | | | | | | |
| 11404.5292 | sonst. Aufwendungen | 5.208,18 € | 2019 | Datenzusammenführung, Fusionen | 0,00 € | 5.208,18 € | 0,00 € | |
| sonstige zentrale Dienste | | | | | | | | |
| 11405.5292 | sonst. Aufwendungen | | | Kassation von Altakten | | | | 3.000,00 € |
| | GESAMT | 19.266,70 € | | | 13.069,82 € | 6.196,88 € | 0,00 € | 3.000,00 € |

Die weiterübertragenen Mittel aus 2019 von 5.208,18 € wurden im Haushaltsjahr 2021 in Abgang aufgelöst.

## 10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die zahlungswirksamen Vorgänge der Ergebnisrechnung nachgewiesen.

| Posten Finanzrechnung<br>laufende Einzahlungen | Vorjahr | HHPL<br>+ sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.322.328,26 | 4.428.100,00<br>94,71 | 4.428.054,71 | 0,00 | 4.428.054,71 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 177.148,48 | 190.800,00<br>0,00 | 199.846,22 | 0,00 | 199.846,22 |
| Privat- rechtliche Leistungsentgelte | 24.766,91 | 33.000,00 | 26.818,57 | 0,00 | 26.818,57 |
| Kostenerstattungen und-umlagen | 10.258,92 | 25.500,00<br>4.276,87 | 35.844,90 | 0,00 | 35.844,90 |
| Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen | 2.340,98 | 1.000,00 | -8.781,96 | 0,00 | -8.781,96 |
| Sonst. laufende Einzahlungen | 98.824,68 | 50.600,00<br>0,00 | 68.776,90 | 0,00 | 68.776,90 |
| **Summe ordentlicher Einzahlungen** | **4.635.668,23** | **4.729.000,00**<br>**4.371,58** | **4.750.559,34** | **0,00** | **4.750.559,34** |
| **sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 €** - zweckgebundenen Mehreinzahlungen für zweckgebundenen Mehrauszahlungen (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren) | | | | | |

Bei den eingeplanten laufenden Einzahlungen ist eine Verbesserung zum Haushaltsplan in Höhe von 17,2 T€ dargestellt. Dieses ist vor allem begründet aus den Mehrerträge im Bereich der Verwarngelder (+ 19,3 T€), bei den Gebühren im EMA (+ 8,4 T€) und bei den Kostenerstattungen (+6,1 T€). Durch diese Mehreinzahlungen werden die Mindereinzahlungen vor allem bei den Vollstreckungsgebühren (- 3,2 T€) und den Mieten /Pachten (- 6,2 T €) kompensiert.

| Posten Finanzrechnung<br>laufende Auszahlungen | Vorjahr | HHPL<br>+ sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Personalauszahlungen | 3.368.212,89 | 3.729.600,00<br>-38.500,00<br>-334.784,95 | 3.541.530,70 | 0,00 | 3.541.530,70 |
| Versorgungsauszahlung | 128.579,13 | 145.800,00<br>338.761,62 | 131.303,74 | 0,00 | 131.303,74 |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 406.910,16 | 530.300,00<br>38.500,00<br>94,57<br>-979,92<br>13.069,82 | 489.935,99 | 0,00 | 489.935,99 |
| Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen | 104,88 | 3.500,00<br><br>-1.525,91<br>0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen | 4.397,17 | 1.300,00<br>0,00 | 1.263,13 | 0,00 | 1.263,13 |
| Sonst. laufende Auszahlungen | 488.246,66 | 580.800,00<br>4.277,01<br>-1.470,84<br>0,00 | 487.977,23 | 150.550,60 | 638.527,83 |
| **Summe ordentlicher Auszahlungen** | **4.396.450,89** | **4.991.300,00**<br>**4.371,58**<br>**0,00**<br><br>**13.069,82** | **4.652.510,79** | **150.550,60** | **4.803.061,39** |

**sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € - z**weckgebundenen Mehreinzahlungen für zweckgebundenen Mehrauszahlungen (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)
Inanspruchnahme von **ein- und gegenseitiger Deckungsfähigkeit** löst sich vollständig auf
Im Haushaltsjahr 2021 wurden **überplanmäßige Mittel** in Höhe von **38.500,00 €** durch dem Amtsaussschuss am 16.09.2021 zur Abdeckung der zusätzlichen Wahlkosten beschlossen - Deckung Personalkosten
**Korrektur:** Ausgleich/Verrechnung Investitionshaushalt für Zahlungen 2020 und 2021- § 12 Abs.4 GemHVO

**HH- Ermächtigungen aus dem VJ: 13.069,82 €** ( Übertragung aus 2020: 19.266,70 € abzügl. Abgang: 6.196,88€ = 13.069,82 €) von diesen HH- Mittel sind 5.208,18 € (SK 11404.5292) bereits aus 2019. Die Weiterübertragung entspricht nicht dem § 15 GemHVO-Doppik, Verstoß HH-Recht.- **Der Betrag wurde in 2021 aufgelöst.**

Bei den geplanten laufenden Auszahlungen sind Einsparungen von – 205,7 T€ ausgewiesen, davon unteranderem im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von – 91,0 T€. Im Bereich der Personalauszahlungen sind Mehrauszahlungen vom +185,2 T€ entstanden. Diese Mehrausgaben werden gedeckt über die Minderauszahlungen im Bereich der Versorgungsauszahlungen von -353,3 T€. Ohne Berücksichtigung der Verrechnungszahlungen zum Ausgleich des Investitionshaushaltes (§ 12 Abs. 4 GemHVO) in Höhe von 150,6 T€ sind bei den laufenden Auszahlungen Minderausgaben in Höhe von -101,7 T€ verbucht. Die Minderauszahlungen in den Bereichen Fortbildung, Reisekosten (-40,7 T€) sind größtenteils der Corona-Pandemie geschuldet. Weiterhin sind Minderauszahlungen bei den Kosten der Datenverarbeitung und den Geschäftsausgaben verzeichnet.

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen** | **239.217,34** | **-262.300,00**<br>**0,00**<br>**0,00**<br>**-13.069,82** | **98.048,55** | **-150.550,60** | **-52.502,05** |

Sonstige Ermächtigungen in Höhe von 13.069,82 € beinhalten die in Anspruch genommenen HH- Ermächtigungen aus dem VJ (2020) - s. Aufstellung Seite 25.

Aus den nichtverbrauchten Haushaltsmittel wurden Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr von insgesamt 3.000 € für die Kassation von Altakten gebildet. Eine explizite Aufstellung der HH- Ermächtigungen sind unter Punkt Ergebnisrechnung, Seite 25, dieses Berichtes dargelegt.

Ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung des VJ- Ergebnisses ist in der Finanzrechnung erreicht.

| | |
|---|---|
| Saldo der laufenden Ein-und Auszahlungen | - 52.502,05 € |
| abzüglich planmäßige Tilgung | - 73.424,31 € |
| Vortrag Ergebnis Vorjahr | 1.531.620,66 € |
| GESAMT | 1.405.694,30 € |

## Investitionen

| Investitionseinzahlungen | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Einzahlungen aus Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.550,60 | 150.550,60 |
| **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **150.550,60** | **150.550,60** |

Die Einzahlungsverrechnung gemäß § 12 Abs. 4 GemHVO-Doppik zur Deckung der investiven Auszahlungen von 150.550,60 € setzen sich zusammen aus dem Ausgleich für das Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 105.655,48 € und für das Jahr 2021 von 44.895,12 €.

| Investitionsauszahlungen | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Auszahlungen für Sachanagen | 105.655,48 | 360.000,00<br>136.688,66 | 44.895,12 | | 44.895,12 |
| sonst. Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Sonst. Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten** | **105.655,48** | **365.000,00**<br>**136.688,66** | **44.895,12** | **0,00** | **44.895,12** |

Die investiven Auszahlungen erfolgte für die Anschaffung BGA, Ausrüstung und EDV 53,3 T€ und für Anlagen im Bau (Sanierung, Planung) - 8,4 T€. (s. Zugang Anlagevermögen).

Aus den nicht verbrauchten Haushaltsmittel wurden HH- Ermächtigungen für das Folgejahr in einer Gesamthöhe von 456.793,54 € verbucht. Nachfolgend eine Einzelaufstellung:

| Haushaltsermächtigungen 2021 investive Auszahlungen | | | | | Amt Schönberger Land | | | Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigun |
| **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** | | | | | | | | |
| 11401.082 | Büroausstattung | | | | | | | 36.306,42 € |
| 11401.096 | Sanierung Amtsgebäude | 33.946,69 € | ab 2018 | Dassower Str. 4 | 0,00 € | 33.946,69 € | 0,00 € | |
| 11401.096-1/1 | Amtsgebäude Dassoiw | | | Brandschutz | | | | 90.000,00 € |
| 11401.096-1/5 | Brandschutz Dassower Str. 4 | 60.000,00 € | 2020 | | | | 60.000,00 € | 0,00 € |
| 11401.096-12 | Erweiterung /Umbau | 74.479,69 € | 2019 | Amtsgebäude | -8.397,79 € | 1.573,18 € | 81.304,30 € | 160.000,00 € |
| **Technikunterstützende Informationsverarbeitung** | | | | | | | | |
| 11401.0112 | Datenverarbeitung - Software | | | | | | | 5.000,00 € |
| 11404.08224 | Hardware und EDV | 3.782,15 € | 2019 | Bildschirme und sonst. Hardware | 3.782,15 € | 0,00 € | 0,00 € | 24.182,82 € |
| **Gesamt** | **investiv Auszahlung** | **172.208,53 €** | | | **-4.615,64 €** | **35.519,87 €** | **141.304,30 €** | **315.489,24 €** |
| | | | | | | | 456.793,54 € | |

Haushaltsermächtigungen aus dem VJ (2020) insgesamt 172,2 T€, davon aufgelöste (in Abgang) 35,5 T€ und – 4,6 T€ im laufenden Haushaltsjahr 2021 in Anspruch genommen. Der Restbetrag von 141,3 T€ wurden weiter übertragen nach 2022.

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungseginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen | -105.655,48 | -365.000,00<br><br><br><br>-136.688,66 | -44.895,12 | 150.550,60 | 105.655,48 |

**Investitionskredite**

| Investitionskredite | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen | 73.260,57 | 73.500,00 | 73.424,31 | | 73.424,31 |
| Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite | -73.260,57 | -73.500,00<br>39,43 | -73.424,31 | | -73.424,31 |

Die planmäßigen Tilgungsbeträge beziehen sich anteilig mit 69.376,00 € auf den Neubau des Übergangswohnheimes und der Restbetrag auf die Tilgungsraten für das Amtsgebäude Dassower Str. 4.
Die Verschuldung beläuft sich zum 31.12.2021 auf insgesamt 343,1 T€, davon noch für das Amtsgebäude Dassower Str. 13,6 T€ und dem Übergangswohnheim 329,5 T€.
Eine Einzelaufstellung ist unter Punkt E, Seite 7 dieses Berichtes enthalten.

| Durchlaufende Gelder | Vorjahr | HHPL | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 135.939,88 | 0,00 | 104.553,48 | | 104.553,48 |
| Auszahlungen aus durchlaufende Gelder | 142.080,56 | 0,00 | 109.500,45 | | 109.500,45 |
| Saldo der durchlaufenden Gelder | -6.140,68 | 0,00 | -4.946,97 | 0,00 | -4.946,97 |

Der liquide Mittelbestand bei den durchlaufenden Geldern besteht zum 31.12.2021 in Höhe von 26.693,60 € und ist ordnungsgemäß im Muster 5a (Anlage zur Jahresrechnung 2021) dargestellt.
Ferner sind in der Bilanz zum 31.12.2021 Forderungen aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder von 87.758,15 € und Verbindlichkeiten von 114.451,75 € ausgewiesen. (Saldo: 26.693,60 €).
Hinweis: Die Bestände sind teilweise sehr hoch, eine ständige Prüfung und Auflösung wird angeraten ebenfalls die Berichtigung der Abweichungen zwischen Bilanz und Kassenkonten.

**Gesamtzusammenstellung**

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungs-beginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen | 239.217,34 | -262.300,00<br>0,00<br>0,00<br>-13.069,82 | 98.048,55 | -150.550,60 | -52.502,05 |
| Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Saldo der investive Ein- und Auszahlungen | -105.655,48 | -365.000,00<br>0,00<br>0,00<br>-136.688,66 | -44.895,12 | 150.550,60 | 105.655,48 |
| Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite | -73.260,57 | -73.500,00<br>39,43 | -73.424,31 | | -73.424,31 |
| Saldo der durchlaufenden Gelder | -6.140,68 | 0,00 | -4.946,97 | 0,00 | -4.946,97 |
| **Veränderung der liquiden Mittel** | **54.160,61** | **-700.800,00**<br>**0,00**<br>**-149.719,05** | **-25.217,85** | **0,00** | **-25.217,85** |

Durch die Endabrechnung werden den liquiden Mittelbestand des Amtes nur unwesentlich geschmälert. Der Bestand beläuft sich zum 31.12.2021 somit auf 1.432.387,90 €.

## 11. Anhang und Anlagen

69. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder. Die dem Jahresabschluss gemäß § 50 GemHVO-Doppik beizufügenden Anlagen stehen im Einklang mit der Bilanz und den Angaben im Anhang. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der Jahresrechnung 2021 nicht bei.

70. Die beigefügte Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021 werden Ermächtigungen für das Folgejahr für laufenden Aufwand /Auszahlung von 3.000,00 € und für investive Auszahlungen in einer Höhe von 456.793,54 € ausgewiesen. Auch in der Ergebnis- und Finanzrechnung werden Übertragungen von Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr in den entsprechenden Höhen angezeigt. Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen ist geregelt im § 15 GemHVO-Doppik i. V. mit der Verwaltungsvorschrift (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V).

71. Die Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht spiegeln identisch die ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz wieder. Die Veränderungen der Bilanz im Anlage- und Finanzvermögen sowie bei den Sonderposten werden in der Anlagenübersicht korrekt reflektiert.

72. Der Jahresabschluss 2021 in der vorliegenden Fassung vom 23.03.2023 einschließlich dem Anhang und der Anlagen dienen dem Bericht als Grundlage.

## 12. Rechenschaftsbericht

73. Gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V ist ein Rechenschaftsbericht als Anlage zum Jahresabschluss entbehrlich. Die wesentlichen Informationen aus dem Rechenschaftsbericht sind gemäß § 48 GemHVO-Doppik in den Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen. Der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage des Amtes für das Haushaltsjahr 2021 wird ordnungsgemäß dargestellt. Die Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Amtes werden im Anhang ausreichend dargestellt. Der Bericht umfasst, der Größe des Amtes angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

## L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde

### I. Vermögens- und Finanzlage

74. Zur Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen.

| | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | | + / - |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Aktivseite | | | | | |
| Anlagenvermögen | **5.564,5** | 21,3 | **5.627,3** | 20,0 | 62,8 |
| **Langfristig gebundenes Vermögen** | **5.564,5** | 21,3 | **5.627,3** | 20,0 | 62,8 |
| Forderungen und sonstige VG, Vorräte | **280,7** | 1,1 | **277,6** | 1,0 | -3,1 |
| Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | **276,0** | 1,1 | **163,9** | 0,6 | -112,1 |
| Liquide Mittel, Bankbestände | **19.957,7** | 76,4 | **21.992,8** | 78,2 | 2.035,1 |
| aktive Rechnungsabgrenzung | **42,2** | 0,2 | **50,1** | 0,2 | 7,9 |
| **Kurzfristig gebundenen Vermögen** | **20.556,6** | 78,7 | **22.484,4** | 80,0 | 1.927,8 |
| **Summe Aktiva** | **26.121,1** | 100,0 | **28.111,7** | 100,0 | 1.990,6 |
| Passivseite | | | | | |
| Eigenkapital | **3.554,5** | 13,6 | **3.446,1** | 12,3 | -108,4 |
| Sonderposten | **906,2** | 3,5 | **885,4** | 3,1 | -20,8 |
| **wirtschaftliches Eigenkapital** | **4.460,7** | 17,1 | **4.331,5** | 15,4 | -129,2 |
| Langfristige Verbindlichkeiten (Kredite) | **416,5** | 1,6 | **343,1** | 1,2 | -73,4 |
| Tilgung Folgejahr | **-73,4** | | **-73,6** | -0,3 | |
| Langfristige Rückstellungen (Pensionen) | **2.300,8** | 8,8 | **2.557,5** | 9,1 | 256,7 |
| **Langfristiges Fremdkapital** | **2.643,9** | 10,1 | **2.827,0** | 10,1 | 183,1 |
| **Langfristiges verfügbares Kapital (wirtschaftl. Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)** | **7.104,6** | 27,2 | **7.158,5** | 25,5 | 53,9 |
| sonstige Rückstellungen | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | **18.776,1** | 71,9 | **20.724,3** | 73,7 | 1.948,2 |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten und RAP | **167,0** | 0,6 | **155,3** | 0,6 | -11,7 |
| planmäßige Tilgung Folgekjahr | **73,4** | | **73,6** | 0,3 | |
| **Kurzfristiges Fremdkapital** | **19.016,5** | 72,8 | **20.953,2** | 74,5 | 1.936,7 |
| **Summe Passiva** | **26.121,1** | 100,0 | **28.111,7** | 100,0 | 1.990,6 |

75. Aus der Abbildung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote gegenüber dem Jahresabschluss 2020 negativ auf 15,4% verringert und die Fremdkapitalquote sich entsprechend auf 84,6 % erhöht hat. Wesentlich wirkt sich hier die massive Erhöhung der Bilanzsumme resultierend aus der Zunahmen des liquiden Mittelbestandes und den Verbindlichkeiten aus den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

76. Das zu den Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen des Amtes, ohne Finanzanlagen (T€ 4.403,9) ist zu 27,9 % aus unterschiedlichen Fördermitteln des Bundes, des Landes und des Landkreises (insgesamt T€ 885,4) und durch Investitionskredite (T€ 343,1) finanziert.

77. Hinsichtlich der Finanzrechnung, die die Zahlungsströme des Haushaltsjahres verdeutlicht und die Veränderung des Finanzmittelfonds darstellt, verweisen wir auf die Zusammenfassung der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2021.

78. Der Bestand an liquiden Mitteln für das Amt ist abzüglich der Verbindlichkeiten und zuzüglich der Forderungen aus den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zu errechnen. Es hat sich zum Jahresabschluss 2020 (1.457.605,75 €) um - 25.217,85 € auf nunmehr 1.432.387,90 € € verändert, gemäß der Darstellung in der Bilanz zum 31.12.2021. Nach Vorgabe des Haushaltsplanes war vorgesehen den liquiden Mittelbestand um 700,8 T€ abzuschmelzen. Zur Erreichung dieser Zielvorgabe wurde die Amtsumlage auf nur 15 % festgelegt. Ursächlich für die geringfügige Minderung an freien finanziellen Mittel sind die Minderauszahlungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit. (Plan + Sonst. Ermächtigungen: 5.008,7 T€/ Ergebnis: 4.803,1 T€). Ferner sind erheblich Investitionsauszahlungsmittel (456,8 T€) in das Folgejahr übertragen.

79. Die Liquiditätskennziffern des Amtes Schönberger Land stellen sich zum 31. Dezember 2021 wie folgt dar:

| | 01.01.2012 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | **31.12.2021** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | % | % | % | % | % | % | % | % | % | % | % |
| **Liquidität 1. Grades** | 79,44 | 100,76 | 90,10 | 72,94 | 214,40 | 375,96 | 399,98 | 571,74 | 519,97 | 606,39 | **625,75** |
| Flüssige Mittel | 697.597,80 € | 896.285,16 € | 833.141,84 € | 375.698,30 € | 443.404,61 € | 696.263,81 € | 787.134,09 € | 1.288.173,21 € | 1.403.445,14 € | 1.457.605,75 € | **1.432.387,90 €** |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 878.089,70 € | 889.494,05 € | 924.710,66 € | 515.060,18 € | 206.815,55 € | 185.195,82 € | 196.794,79 € | 225.307,85 € | 269.909,59 € | 240.373,80 € | 228.907,25 € |
| **Liquidität 2. Grades** | 89,38 | 113,48 | 120,16 | 150,48 | 297,45 | 485,07 | 508,36 | 616,67 | 612,10 | 723,19 | **747,05** |
| Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen | 784.858,30 € | 1.009.437,69 € | 1.111.125,18 € | 775.046,24 € | 615.175,96 € | 898.328,49 € | 1.000.431,90 € | 1.389.401,93 € | 1.652.118,61 € | 1.738.363,63 € | 1.710.041,25 € |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 878.089,70 € | 889.494,05 € | 924.710,66 € | 515.060,18 € | 206.815,55 € | 185.195,82 € | 196.794,79 € | 225.307,85 € | 269.909,59 € | 240.373,80 € | 228.907,25 € |
| **Liquidität 3. Grades** | 90,60 | 116,68 | 122,75 | 155,36 | 314,81 | 492,80 | 520,53 | 631,44 | 617,60 | 740,74 | **768,91** |
| kurzfristige gebundenes Vermögen | 795.539,25 € | 1.037.885,98 € | 1.135.087,52 € | 800.204,75 € | 651.077,97 € | 912.640,95 € | 1.024.379,85 € | 1.422.674,92 € | 1.666.953,63 € | 1.780.535,86 € | 1.760.093,05 € |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 878.089,70 € | 889.494,05 € | 924.710,66 € | 515.060,18 € | 206.815,55 € | 185.195,82 € | 196.794,79 € | 225.307,85 € | 269.909,59 € | 240.373,80 € | 228.907,25 € |

(Zugrunde gelegt sind die anteiligen liquiden Mittel nur des Amtes und die Forderungen bzw. Verbindlichkeiten ohne den Anteil des gemeinsamen Zahlungsmittelbestandes / ab 2015 ist die Tilgung für das kommende Jahr berücksichtigt.)

80. Insgesamt hat sich die Liquiditätslage des gesamten Amtes zum 31. Dezember 2021 im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 in der Darstellung wieder zugenommen. Ursächlich sind die etwas geringeren kurzfristigen Verbindlichkeiten.

81. Positiv beeinflusst wird der dargestellte Deckungsgrad im großen Maße auch von dem ausgewiesenen hohen Bestand an liquiden Mitteln.

82. Die Liquidität 1. Grades. 2. Grades und 3. Grades werden die allgemein empfohlenen Deckungsgrade (50 % / 100 % / 200 %) zum 31.12.2020 überschritten. Die Kennziffern zur Liquidität geben Auskunft über die Bewertung der Zahlungsfähigkeit des Amtes. Die kurzfristige/ mittelfristige /langfristige Gesamtliquidität entspricht überdurchschnittlich den angestrebten Werten. Aus eigenen Mittel sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten jederzeit zu decken.

83. Unter Augenscheinnahme der Gegenüberstellung wird deutlich, dass die Liquiditätslage des Amtes immer ausreichend war, um alle Verbindlichkeiten zu decken. Das kurzfristig gebundene Vermögen ist insgesamt ausreichend um das kurzfristige Fremdkapital auszugleichen.

84. Die Zahlungsfähigkeit des Amtes war im Haushaltsjahr 2021 jederzeit gegeben.

85. Einen Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik, kann das Amt Schönberger Land in diesem Jahr und tendenziell auch in den Folgejahren erreichen. Die gesamte Haushaltslage ist als sehr positiv zu bewerten. Ihren Verpflichtungen kann das Amt zu jeder Zeit nachkommen.

86. Die Finanzrechnung schließt unter der Berücksichtigung der Haushaltsvorjahre ab 01.01.2012 wie folgt ab:

| Amt Schönberger Land | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Saldo ordentl. E/A F | Saldo inv. E/A | Saldo E/A Duchlaufgel | Liquiden Mittel/ Bestand | | | | |
| Vortrag 2011 | | -22.602,55 € | 0,00 € | 720.199,75 € | 697.597,20 € | | | | |
| Umsetzung zum 01.01.2012 | | 679.532,98 € | | -679.532,98 € | 0,00 € | | Bestand allg. Rücklage 31.12.2011 | | |
| | | -10.690,95 € | | 10.690,95 € | 0,00 € | | akt. RAP | | |
| 2012 | Vortrag | 646.239,48 € | 0,00 € | 51.357,72 € | 697.597,20 € | | | 51.357,72 € € /Abr. Verwahr+Vorschuss 2011 | |
| | 31.12.2012 | 257.408,62 € | -60.426,70 € | 23.128,72 € | | | | | |
| | Korrektur | -2.275,15 € | 2.275,15 € | | | | | 2.275,15€ Umb. nach Aufwand | |
| | planm. Tilgung | -21.422,68 € | | | | 198.687,96 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2012 | 879.950,27 € | -58.151,55 € | 74.486,44 € | 896.285,16 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2013 | 31.12.2013 | 172.245,88 € | -72.498,96 € | -140.738,88 € | | | | | |
| | Korrektur | -116,80 € | 116,80 € | | | | | 116,80€ Umb. nach Aufwand | |
| | planm. Tilgung | -22.151,36 € | | | | -63.143,32 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2013 | 1.029.927,99 € | -130.533,71 € | -66.252,44 € | 833.141,84 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2014 | 31.12.2014 | -334.332,58 € | -28.653,55 € | -72.322,18 € | | | | | |
| | korrekturen | -613,48 € | 613,48 € | | | | | 613,48 €Umb. nach Aufwand | |
| | planm. Tilgung | -22.135,23 € | | | | -457.443,54 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2014 | 672.846,70 € | -158.573,78 € | -138.574,62 € | 375.698,30 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2015 | 31.12.2015 | -29.067,63 € | -45.914,60 € | 167.142,97 € | | | | | |
| | Korrekturen | -80,48 € | 80,48 € | | | | | 80,48 € Umb. nach Aufwand | |
| | planm. Tilgung | -24.454,43 € | | | | 67.706,31 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2015 | 619.244,16 € | -204.407,90 € | 28.568,35 € | 443.404,61 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2016 | 31.12.2016 | 362.194,34 € | -308.005,34 € | -31.838,86 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -24.490,94 € | | | | | | | |
| | Kreditaufnahme | | 255.000,00 € | | | 252.859,20 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2016 | 956.947,56 € | -257.413,24 € | -3.270,51 € | 696.263,81 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2017 | 31.12.2017 | 157.011,69 € | -350.393,29 € | 9.576,81 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -25.324,93 € | | | | | | | |
| | Kreditaufnahme | | 300.000,00 € | | | 90.870,28 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2017 | 1.088.634,32 € | -307.806,53 € | 6.306,30 € | 787.134,09 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2018 | 31.12.2018 | 436.153,00 € | 0,00 € | 107.509,64 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -42.623,52 € | | | | 501.039,12 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2018 | 1.482.163,80 € | -307.806,53 € | 113.815,94 € | 1.288.173,21 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2019 | 31.12.2019 | -19.485,97 € | 307.806,53 € | -76.034,69 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -97.013,94 € | | | | 115.271,93 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2019 | 1.365.663,89 € | 0,00 € | 37.781,25 € | 1.403.445,14 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2020 | 31.12.2020 | 239.217,34 € | -105.655,48 € | -6.140,68 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -73.260,57 € | | | | 54.160,61 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2020 | 1.531.620,66 € | -105.655,48 € | 31.640,57 € | 1.457.605,75 € | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2021 | 31.12.2021 | -52.502,05 € | 105.655,48 € | -4.946,97 € | | | | | |
| | planm. Tilgung | -73.424,31 € | | | | -25.217,85 € | Veränderung des laufenden Jahres | | |
| | Bestand JA 2021 | 1.405.694,30 € | 0,00 € | 26.693,60 € | 1.432.387,90 € | | | | |

## II. Ertragslage

| Ertragslage | 2020 | | 2021 | | Differenz 2021/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Steuern und ähnliche Abgaben | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Zuwendungen, allg, Umlagen und sonst. Transfererträge | **4.343,1** | 92,7 | **4.448,9** | 90,2 | 105,8 |
| Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte | **185,8** | 4,0 | **201,8** | 4,1 | 16,0 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | **25,1** | 0,5 | **26,6** | 0,5 | 1,5 |
| Kostenerstattungen | **13,3** | 0,3 | **37,9** | 0,8 | 24,6 |
| Bestandsveränderungen | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Zinserträge | **3,8** | | **158,5** | 3,2 | 154,7 |
| sonstige laufende Erträge | **114,2** | 2,4 | **60,0** | 1,2 | -54,2 |
| Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | **4.685,3** | 100,0 | **4.933,7** | 100,0 | 248,4 |
| Personalaufwand | **3.266,3** | 69,7 | **3.279,9** | 66,5 | 13,6 |
| Versorgungsaufwand | **180,7** | 3,9 | **623,1** | 12,6 | 442,4 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung | **386,8** | 8,3 | **492,6** | 10,0 | 105,8 |
| Abschreibung | **138,9** | 3,0 | **138,8** | 2,8 | -0,1 |
| Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen | **0,0** | 0,0 | **0,5** | 0,0 | 0,5 |
| Soziale Sicherung | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Zinsaufwendungen | **4,4** | | **1,2** | 0,0 | |
| sonstige laufende Aufwendungen | **477,0** | 10,2 | **505,9** | 10,3 | 28,9 |
| Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | **4.454,1** | 95,1 | **5.042,0** | 102,2 | 587,9 |
| Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | **231,2** | 4,9 | **-108,3** | -2,2 | -339,5 |
| Finanzergebnis | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| ordentliches Ergebnis | **231,2** | 4,9 | **-108,3** | -2,2 | -339,5 |
| außerordentliches Ergebnis | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen | **231,2** | 4,9 | **-108,3** | -2,2 | -339,5 |
| Veränderung der Rücklagen | **0,0** | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
| Jahresergebnis | **231,2** | 4,9 | **-108,3** | -2,2 | -339,5 |

87. Wesentliche Ertragskomponenten im Haushaltsjahr 2021 sind:
- Zuweisung des Landes für den übertragenden Wirkungskreis T€ 806,0 (Vorjahr: 835,3 T€)
- Amtsumlage (15,0% der Umlagegrundlage) T€ 3.618,1 (Vorjahr: 17,80% = 3.483,0 T€)

88. Abweichungen zum Planansatz 2021 ergeben sich bei den Erträgen in Höhe von + 184,3 €. Die geplanten Erträge einschließlich sonstiger Ermächtigungen von insgesamt 4.749,4 T€ können vollständig (Ergebnis: 4.933,7 T€) erzielt werden. Mindererträge in einzelnen Bereichen wurden durch Mehrerträge in anderen Kontenbereichen ausgeglichen. Mindererträge sind vor allem im Kontenbereich der Vollstreckungsgebühren (- 3,3 T€) und der Mahngebühren (-2,5 T€) abgebildet. Höhere Erträge sind vor allem im Bereich der der sonstigen Erträge (Bußgelder /Verwarngelder) von + 9,0 T€, den Gebühren des EMA + 8,4 T€ und bei den Kostenerstattungen +8,1 T€ verbucht.

Bei den geplanten Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich den sonstigen Ermächtigungen von 5.147,5 T€ werden im Haushaltsjahr 2021 nur 5.042,0 T€ aufgewandt. Minderaufwendungen sind vor allem in dem Bereich Sach- und Dienstleistungen (88,4 T€) und den sonstigen laufenden Aufwendungen (77,7 T€) aufgetreten. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind die Planansätze vollständig in Anspruch genommen hier ist eine Überziehung nach Verrechnung der beiden Bereiche in Höhe von - 60,3 T€ ausgewiesen. Diese Mehraufwendungen sind entstanden aus der Abrechnung des Versorgungsamtes für das Jahr 2021 und dem Nachweis der Veränderungen bei den Versorgungsrücklagen in den Finanzvermögen als sonstige Finanzerträge (+ 156,7 T€). In den Vorjahren wurden die Erträge mit den Aufwendungen verrechnet.

Der Saldo für das ordentliche Ergebnis war mit – 385,1 T€ im Haushaltsplan berechnet. Das Ergebnis zum 31.12.2021 verbesserte sich erheblich auf – 108,3 T€. Hier liegt somit eine Ergebnisverbesserung von 289,8 T€ im Haushaltsjahr 2021 unter Berücksichtigung der HH-Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 13,1 T€ vor.

Das positive Jahresergebnis 2021 resultiert nicht nur auf höhere Erträge, sondern vor allem aus den geringen Aufwendungen im laufenden Haushaltsjahr.

89. Zur Deckung der Personalaufwendungen (Personal- und Versorgungsaufwand) wurden im Haushaltsjahr 2021 = 79,1 % der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit verwendet. Das beinhaltet eine Erhöhung um 5,5 % zum Vorjahr (73,6% - 2020). Insgesamt wurde im Haushaltsjahr 2021 für Personal- und Versorgungsbezüge insgesamt 3.903,1 T€ aufgewendet, das beinhaltet eine Steigerung um + 456,1 T€ zum Vorjahr. Hier vor allem im Bereich Versorgungsaufwendungen + 442,4 T€. In der Steigerung sind die sonstige Finanzerträge zu berücksichtigen, da dieser Betrag in den VJ unter den Personal- und Versorgungsaufwendungen verrechnet wurde.

90. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens (T€ 138,8) sind zu 15,0 % durch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (T€ 20,8) gedeckt.

91. Die nicht gedeckte Abschreibung (Abschreibung auf das Anlagevermögen abzüglich der Sonderposten auf das Anlagevermögen) von T€ 118,0 (Vorjahr: 118,1T€) wird im Haushaltsjahr 2021 nicht wie in den Vorjahren vollständig erwirtschaftet. Das negative Jahresergebnis ist gemäß der Haushaltsplanung bewusst gewählt, um den hohen Ergebnisvortrag abzuschmelzen und die amtsangehörigen Gemeinden zu entlasten.

## M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGr.G)

### I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre und der Eröffnungsbilanz

92. Wesentliche Feststellungen aus der Prüfung zur Eröffnungsbilanz bestehen nicht mehr.

93. Die Dokumentation zur Regelung der EDV-Zugriffsrechte wurde als nicht umfassend aussagefähig angesehen. Für die einzeln angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen noch nicht umfassend definiert. Des Weiteren sind die Vergabe bzw. der Entzug von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachzuweisen.

94. Für das Haushaltsjahr 2016 sind erste Veränderungen, unter der Berücksichtigung der Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und der Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 19. Mai 2016, einschließlich der dazugehörigen Verwaltungsvorschrift vom 20. Mai 2016, zur Bewertungsrichtlinie in den Jahresabschluss eingeflossen. Diese Modifikationen sind in eine „neue" 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie vom 11.11.2021 eingeflossen. Der Amtsausschuss hat diese 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie in seiner Sitzung am 27.01.2022 genehmigt.

95. Die Inventurrichtlinie vom 01.06.2007 schreibt die Erstellung eines jährlichen Inventurrahmenplanes vor, unter Punkt 2.1 der Inventurrichtlinie. Ein Inventurrahmenplan wurde nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung des Inventars zum 31.12.2021 erfolgte nach Büchern und Belegen. Die letzte körperliche Inventur erfolgte zur Erstellung der Eröffnungsbilanz.

96. Die Abschreibung einer uneinbringlichen Forderung (1.942,37 €), gemäß dem Beschluss des Amtsausschusses vom 11.12.2012, wurde bisher in den Jahresabschluss nur als Einzelwertberichtigung eingearbeitet. Das Ausbuchungen dieser Forderung aus den Büchern ist bisher noch nicht erfolgt.

## II. Weitere eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung

97. Die Erstellung des Jahresabschlusses 2021 erfolgt verspätet. Gemäß GemHVO-Doppik sollte der Jahresabschluss zum 30.05. des Folgejahres erstellt werden. Dieses war nicht möglich, da ein Verzug der Fertigstellung der Eröffnungsbilanz und Vorjahresabschluss bis 2020 vorliegt.

98. Die Erfassung von Gebühren entspricht nicht im vollen Umfang den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung, hier: nachträgliche Sollstellungen.

99. Die Zuordnung an die Bilanzkonten im Bereich Forderung bzw. Verbindlichkeiten ist teilweise nicht korrekt dargestellt, dieses betrifft unter anderem die VJ-Abgrenzungen unter den Bilanzpositionen sonstige Vermögensgegenstände sowie sonstige Verbindlichkeiten.

100. Die Deckungskreise orientieren sich nicht an den Teilhaushalten. Die Zweckbestimmung der Teilhaushalte wird damit nicht genutzt. Die genutzten Deckungskreise beinhalten nicht vollständig die Festlegungen im § 8 (Bewirtschaftungsregelungen) der Haushaltssatzung 2021 des Amtes Schönberger Land.

101. In der aktiven Rechnungsabgrenzung fehlt der Nachweis der Besoldung 01/2022 in Höhe von 20.569,13 €. Die Zahlung der Besoldung für 01/2022 wurde im Dezember 2021 vorgenommen. Der Nachweis/ die Buchungen erfolgten über durchlaufende Gelder (ungeklärte Fälle). Hier liegt eine Nichtbeachtung der rechtlichen Bestimmungen zur Rechnungsabgrenzung, gemäß GemHVO-Doppik vor.

102. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der Jahresrechnung nicht bei. Der Hauptproduktbereich „6" ist in der Teilergebnisrechnung nicht als gesonderter Teilhaushalt ersichtlich. Im Anhang zum Jahresabschluss wird der Hauptproduktbereich „6" als gesonderter Teilbereich ausgewiesen.

## III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung

103. Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat für das Haushaltsjahr 2021 weitere Prüfungshandlungen im Rahmen des aktivierungspflichtigen Anlagevermögens, der Haushaltswirtschaft einschließlich des Belegwesens und zur Auftragsvergabe vorgenommen. Ferner wurde eine Kassenprüfung in der Amtskasse des Amtes Schönberger Land am 09.12.2021 durchgeführt. Des Weiteren hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss im vorab mit der laufenden Haushaltsführung an Hand der Finanzberichte beschäftigt.

104. In der Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen wurden auf den wesentlich verbesserten Jahresabschluss gegenüber dem Haushaltsplan hingewiesen. Dabei wurde kurz die Abweichung zwischen Plan und Abschluss beleuchtet. In einzelnen Produktkonten wurde eine stichprobenartige Belegprüfung vorgenommen. Des Weiteren wurden die neu im HHJ 2021 erworbenen aktivierungspflichtigen Anlagegüter stichprobenartig geprüft. Größere Auffälligkeiten sind während dieser Prüfungen nicht aufgetreten. Kleinere Hinweise werden vom Rechnungsprüfungsausschuss bei den Anlagegütern angeregt Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht als Anlage bei.

105. Die Prüfung zur Auftragsvergabe umfasste zwei Aufträge und wurde in Form von Checklisten vorgenommen. Insgesamt waren die vorgelegten Unterlagen zu den Vergabeverfahren nachvollziehbar. Die Dokumentation zu den Vergabeverfahren war im Wesentlichen ausreichend und zeitnah erstellt. Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2021 als Anlage bei.

106. Die Prüfung der Amtskasse hat sich vorrangig mit den Bargeldbeständen und den Finanzmitteln auf den Bankkonten bzw. der Nachweisführung der Mittelbestände der einzelnen Städte und Gemeinde. Anmerkungen wurden während der Prüfungen nicht vorgebracht. Der Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land vom 09.12.2021 liegt dem Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 bei.

## IV. Fremde Prüfungsfeststellungen

107. Das Amt Schönberger Land wurde im Rahmen einer überörtlichen Prüfung durch das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises NWM im Jahr 2016 geprüft. Die Prüfung beinhaltete eine Ordnungsprüfung und eine Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfung. Der Amtsausschuss hat am 22.09.2016 zu dem Bericht der überörtlichen Prüfung zur Haushalts- und Wirtschaftsführung 2013 bis 2015 Stellung genommen. Die Bekanntmachung erfolgte entsprechend den gesetzlichen Vorschriften.

108. Im Haushaltsjahr 2022 wurde die nächste überörtliche Prüfung durch das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises NWM vorgenommen. Die Prüfung beinhaltet die Haushaltsjahr 2018 bis 2021 in Bezug auf die Haushalts- und Wirtschaftsführung. Der Amtsausschuss hat am 17.11.2022 zu dem Bericht der überörtlichen Prüfung zur Haushalts- und Wirtschaftsführung 2018 bis 2021 zur Kenntnis genommen.

## V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen

Wesentliche Prüfungsfeststellungen, die die Aussagen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes beeinflussen, bestehen über das Prüfungsende hinaus wie in den lfd. Punkt 101 aufgezeigt. Diese Feststellungen beeinflussen einzelne Bestandteile des Jahresabschlusses 2021. Die nicht korrekte Darstellung besteht aber nur zeitlich begrenzt zum Stichtag 31.12.2021 und wurde mit der Haushaltsdurchführung 2022 korrigiert.

Die Weiteren Prüfungsfeststellungen beeinflussen das vermittelte Bild zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes nicht essenziell und führen nicht zu weiteren wesentlichen Einwendungen gegen den Jahresabschluss 2021, welche eine Versagung des Bestätigungsvermerkes rechtfertigen.

## N. Fazit

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat die Prüfung des verspätet aufgestellten Jahresabschlusses 2021 unter Beachtung des § 3 KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass Unstimmigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelten Bildes der Vermögenslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Im Rahmen der Prüfung wird die Richtigkeit des Jahresabschlusses durch die Überprüfung von:

- Zu- und Abgänge des AV, FV, EK und der Sonderposten
- Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten
- Veränderungen der Kapitalrücklage, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten
- Positionen der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung
- Haushaltsausgleich

beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir, die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses, sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat mit Ausnahme der folgenden Einschränkungen zu keinen weiteren erheblichen wesentlichen Einwendungen geführt.

- Im Bilanzkonto A 3.2 sonstige aktive Rechnungsabgrenzung fehlt der Nachweis der Beamtenbesoldung für 01/2022. Die Zahlung ist nicht in der Finanzrechnung unter Personalauszahlungen verbucht, sondern unter durchlaufende Gelder.

Hingewiesen wird aber es Weiteren auf eine zeitlich korrekte Zuordnung/Auflösung der ungeklärten Zahlungsvorgänge, einschließlich der Überprüfung der sonstigen Durchlaufgelder.

Nach der Beurteilung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss aber unter Berücksichtigung der vor genannten Einschränkungen im Wesentlichen den Vorschriften der §§ 43 bis 53a GemHVO-Doppik und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vorwiegend ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ertrags-, Vermögens- und Schuldenlage des Amtes Schönberger Land.

Der Anhang steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Amtes Schönberger Land und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist nicht vollständig im Haushaltsjahr 2021 gewährleistet, siehe eigene Prüfungsfeststellungen. Weitere essenzielle Besonderheiten haben sich aus der Prüfung nicht ergeben, die nach der Auffassung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von entscheidender Bedeutung sind. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu keinen erheblichen wesentlichen Feststellungen, außer den

genannten Einschränkungen, geführt, die eine Versagung bzw. eine Einschränkung des Bestätigungsvermerkes rechtfertigen.

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land bekunden, dass ihnen kein wesentlicher Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einen Feststellungsbeschluss des Amtsausschusses zum Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land zum 31.12.2021 in der vorliegenden Fassung vom 23.03.2023 entgegensteht.

Ferner befürwortet der Rechnungsprüfungsausschuss die Entlastung des Amtsvorstehers für das Haushaltsjahr 2021.

Der Rechnungsprüfungsausschuss befürwortet einen entsprechenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Schönberg, 20.04.2023

Peter Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Jahresabschluss erläuternden Anlagen mit den oben bezeichneten Einschränkungen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53a GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorwiegend ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Amtes Schönberger Land.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land ergänzend fest:

| | | |
|---|---|---|
| Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2021 | T€ | 28.111,7 |
| Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2021 | % | 12,3 |
| Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2021 | % | 15,4 |
| Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2021 in Höhe von | T€ | 343,1 |
| Langfristige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2021 in Höhe von | T€ | 2.557,5 |
| Die Verbindlichkeitenquote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2021 | % | 84,6 |

Das Amt Schönberger Land ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

| | | |
|---|---|---|
| Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2021 beträgt | T€ | - 108,3 |
| Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von | T€ | 0,0 |
| Das Jahresergebnis 2021 beträgt nach Veränderung der Rücklagen | T€ | - 108,3 |
| Das Ergebnis der Haushaltsvorjahre beträgt | T€ | 2.398,7 |

Im Haushaltsjahr 2021 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

| | | |
|---|---|---|
| Die Finanzrechnung 2021 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von: | T€ | - 52,5 |
| aus dem Vorjahr sind gemäß §16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen | T€ | 1.531,6 |
| die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2021 | T€ | 73,4 |
| Es verbleibt ein Saldo in Höhe von | T€ | 1.405,7 |

Im Haushaltsjahr 2021 ist der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung, unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren gegeben. Der Haushaltsausgleich ist damit insgesamt erreicht.

| | | |
|---|---|---|
| Die Investitionsauszahlungen betragen in 2021 | T€ | 44,9 |
| Sie sind im Haushaltsjahr 2021 finanziert durch | | |
| Investitionseinzahlungen | T€ | |
| Aufnahme von investiven Krediten | T€ | 0,0 |
| durch Eigenmittel | T€ | 44,9 |
| Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um | T€ | 73,4 |
| Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um | T€ | 2.035,1 |
| davon anteilig für den Amtshaushalt haben die liquiden Mittel abgenommen um | T€ | - 25,2 |

## O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

### Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde/Amt.

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens des

**Amtes Schönberger Land**

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53a GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land abzugeben.

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

Bei der Feststellung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Amtes Schönberger Land sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

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

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Der Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen des Amtes, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Amtsvorstehers hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung des Amtes sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen im Wesentlichen der Jahresabschluss und die dem

Die wirtschaftlichen Verhältnisse des Amtes Schönberger Land geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen.

Über die Feststellungen hinaus hat die Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von erheblicher Bedeutung sind.

Der Rechnungsprüfungsausschuss erteilt einen *uneingeschränkten* Bestätigungsvermerk.

Schlussbemerkungen

Grundlage des vorliegenden Berichtes ist der durch das Amt Schönberger Land vorgelegte Jahresabschluss des Amtes Schönberger Land zum 31. Dezember 2021 mit Datum vom 23.03.2023.

Nach unserer Auffassung bestehen unter der Berücksichtigung der genannten Feststellungen keine wesentlichen Bedenken gegen den Beschluss den Jahresabschluss des Amtes Schönberger Land zum 31.12.2021 in der Fassung vom 23.03.2023 festzustellen und dem Amtsvorsteher für das Haushaltsjahr 2021 Entlastung zu erteilen.

Die Verwendung der vorstehenden Prüfungsfeststellungen ist nur in Verbindung mit der gesamten Stellungnahme gestattet und bezieht sich auf den Jahresabschluss 2021 in der Endfassung vom 23.03.2023.

Schönberg, 20.04.2023

Peter Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

# Anlagen

## zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021

## des Amtes Schönberger Land

## Teil I

# Inhaltsverzeichnis:


- Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2021, in der Fassung vom 23.03.2023 des Amtes Schönberger Land

- Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2021, in der Fassung vom 06.03.2023 des Amtes Schönberger Land

- Wesentlichkeitsberechnung zum Jahresabschluss 2021, in der Fassung vom 06.03.2023 des Amtes Schönberger Land

**nachrichtlich:**

**Teil II**

- Einzelprüfungen für das Amtes Schönberger Land Haushaltsjahr 2021

  - ✦ Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2021 (am 19.05.2022, 28.09.2022 und 19.01.2023)

  - ✦ Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am 09.12.2021

  - ✦ Prüfung zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2021 (am 28.09.2022 und 19.01.2023) einschließlich der Auftragsstatistik 2021

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

# Fragebogen und Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschluss zum 31.12.2021

## Inhaltsverzeichnis


A. Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen 2

B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssystemen 3

C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem 3

Bilanz

D. Aktivseite 4

1. Anlagevermögen 4
   1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 5
   1.2 Sachanlagen 6
   1.3 Finanzanlagen 7
2. Umlaufvermögen 8
   2.1 Vorräte 9
   2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 9
3. Liquide Mittel 11
4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten 12

E. Passivseite 13

1. Eigenkapital 13
2. Sonderposten 14
3. Rückstellungen 15
4. Verbindlichkeiten 16
5. Rechnungsabgrenzungsposten 18

F. Ergebnisrechnung 19

G. Finanzrechnung 23

H. Teilrechnungen 30

I. Anhang 30

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

## A. Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 1 | Entsprechen die aufgestellten Jahresabschlussbestandteile formal den Bestimmungen der GemHVO-Doppik über Aufbau und Gliederung? | Der erstellte Jahresabschluss entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften. | |
| 2 | Wurde die gesetzliche Mindestgliederung der Bestandteile erweitert und sind entsprechende Angaben im Anhang erfolgt? | Eine Erweiterung der Mindestgliederung in den Jahresabschlussbestandteilen wurde nicht festgestellt. | |
| 3 | Erfolgte die Aufstellung des Jahresabschlusses fristgerecht gemäß § 60 KV? | Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte im I.2023 und III. 2023. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde nicht eingehalten. | 30.05. des Folgejahre (2022) |
| 4 | Sind die auf der Basis der Inventurrichtlinie durchgeführten Inventurverfahren als ordnungsgemäß zu bewerten? | Die angewandte Buch- und Beleginventur ist sachgerecht und nicht zu beanstanden | letzte körperliche- 01/2014 Grundlage der EöB,<br><br>ein Inventurrahmenplan lag zu Prüfung nicht vor |
| 5. | Sind Inventurdifferenzen protokolliert und buchhalterisch richtig erfasst? | Inventurdifferenzen wurden nicht festgestellt. | |
| 6 | Wurden die Dienstanweisungen zur Organisation des Rechnungswesens seit der letzten Prüfung verändert? | Vorliegende Dienstanweisungen wurden auskunftsgemäß seit der letzten Prüfung nicht verändert. | |
| 7. | Wurden die in der Dienstanweisung verankerten Zeichnungsberechtigungen eingehalten? | Eine Dokumentation zur Regelung der Zugriffsrechte lag vor. Der Umfang ist nicht aussagekräftig genug und sollte umfassender gestaltet werden. (Art und Umfang) | Eine umfassende Prüfung wurde nicht vorgenommen |
| 8 | Wurde eine den Erfordernissen entsprechende Kostenrechnung eingeführt? | Der produktorientierte Haushalt mit einer angemessenen Produktgliederung entspricht für das Amt im Wesentlichen den Anforderungen an eine Kosten- und Leistungsrechnung | keine zusätzliche Kostenrechnung geführt – Feststellung: nicht erforderlich |

## B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger DV-geschützter Buchungssysteme

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 9 | Wurden im lfd. Haushaltsjahr Veränderungen an den Stammdaten vorgenommen und sind diese protokoliert? | Sofern Änderungen notwendig werden, erfolgen diese in Verantwortung der Kämmerei und wurden in der EDV protokoliert. | |
| 10 | Ist nachvollziehbar dokumentiert, wer wann welche Daten eingegeben oder verändert hat? | Stichprobenartige Kontrollen der EDV–Protokolle über die Dateneingabe in der Anlagenbuchhaltung und im Kassenbereich sind ohne Beanstandungen | Die Dokumentation der Zugriffsrechte ist aussagefähiger zu gestalten |
| 11 | Ist die Einbindung der Nebenbuchhaltung mindestens 1x monatlich gewährleistet? | Die Einhaltung der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung erfolgt durch automatisierte Schnittstellen und gewährleistet die zeitnahe Erfassung im Hauptbuch. | Bei allen anfallenden Gebühren ist die sofortige ertragsmäßige Erfassung zu gewährleisten, Eine Sollstellung im nach hinein entspricht nicht den GoB |
| 12 | Wurde im Haushaltsjahr wesentliche Änderungen an der eingesetzten Finanzsoftware vorgenommen | Auskunftsgemäß sind keine wesentlichen Änderungen erfolgt. | |

## C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 13 | Entspricht die Verwaltung der Personenkonten den Regelungen der Dienstanweisung? | Die Verwaltung der Personenkonten erfolgt in Verantwortung der jeweiligen Fachämter in Verbindung mit der Kämmerei und steht im Einklang mit der bestehenden Dienstanweisung | Mieten- FA III und IV FA I für Sitzungsgeld/ Aufwandsentschädigung- FA II (Kämmerei) für sonstige PK |
| 14 | Gibt es eine interne Revision | Eine besondere interne Revision ist nicht eingerichtet | nur zur Unterstützung des örtlichen Rechnungsprüfungs-ausschusses |
| 15 | Gib es Anhaltspunkte dafür, dass die Regelungen der Dienstanweisung nicht beachtet werden? | größere Verstöße konnten im Verlauf der Prüfung nicht festgestellt werden | |

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

## BILANZ

## D. Aktivseite

| Bilanzposten | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Bilanzsumme Aktiv** | **26.121.116,25** | **1.990.617,08** | **28.111.733,33** | **2,44** | **28.111.735,77** |

Vorbemerkung

Die stichprobenartige Prüfung umfasste die wesentlichen Posten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung. Die im Ergebnis des Jahresabschlusses vorgenommenen Korrekturen werden in den betreffenden Posten erläutert.

### 1. Anlagevermögen

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 16 | Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten und Konten der Nebenbuchhaltung nachgewiesen? | Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und Personenkonten, sowie mit dem Anlagenspiegel waren ohne Beanstandungen | |
| 17 | Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet? | Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht der GemHVO-Doppik | |
| 18 | Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen? | Bei der Überprüfung der Zugänge und Abgänge mit den korrespondierenden Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung wurden keine Abweichungen festgestellt.<br><br>s. Anlagen der Vorprüfung | Die ausgewiesenen Differenzen in der Plausibilitätsprüfung begründen sich aus Zahlung auf offenen Posten und aus Minusbuchungen |
| 19 | Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht? | Es wurden keine Korrekturen nach § 53a GemHVO-Doppik vorgenommen. | |
| 20 | Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen? | Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz und den Vorjahresabschlüssen wurden nicht festgestellt. | Die Anpassung der Bewertungsrichtlinie vom 11.11.2021 Beschluss Amtsausschuss vom 27.01.2022 |

## 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.1** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| entgeltlich erworb. Software | 28.420,96 | -8.925,51 | 19.495,45 | 0,00 | **19.495,45** |
| gezahlte Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Anzahlungen auf immaterielle VG | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Summe immaterielle VG** | **28.420,96** | **-8.925,51** | **19.495,45** | **0,00** | **19.495,45** |
| Veränderungen 2021: Zugang: 0,00 / Abgang: 1,00 € / Afa: 8.924,51 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 21 | Ist der Posten wesentlich? | Die Bilanzposition ist wesentlich | stichprobenartige Prüfung |
| 22 | Welche Veränderungen wurden festgestellt? | Die Veränderung beinhaltet die Abschreibung von 8,9 T€<br><br>keine Zugänge<br>Abgänge: ein Softwareprogramm – Vertrag gekündigt/ ausgelaufen – Restwert 1,00 € | |
| 23 | Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik? | entfällt | |
| 24 | Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt? | Die korrespondierenden Posten Zu- und Abgänge sind ordnungsgemäß dargestellt.<br><br>Abschreibungsaufwendung in der Anlagenübersicht: 8.924,51 € ist identisch mit der Darstellung in der ER. | |

## 1.2 Sachanlagen

| 1.2 | Sachanlagen | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.2** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte | 3.930.483,92 | -83.710,42 | 3.846.773,50 | 0,00 | **3.846.773,50** |
| Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Kunstgegenstände, Denkmäler | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | **500,00** |
| Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 13.480,31 | -5.927,84 | 7.552,47 | 0,00 | **7.552,47** |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 184.290,88 | 13.106,28 | 197.397,16 | 0,00 | **197.397,16** |
| geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 340.611,63 | -8.397,79 | 332.213,84 | 0,00 | **332.213,84** |
| **Summe Sachanlagen** | **4.469.366,74** | **-84.929,77** | **4.384.436,97** | **0,00** | **4.384.436,97** |
| Veränderungen 2021: Zugang: 54.220,91 € / Abgang: 9.325,79 €/ Afa: 129.824,89 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 25 | Ist der Posten wesentlich? | Die Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens sind wesentlich. Die Prüfung beinhaltet die- Veränderungen des Haushaltsjahres | stichprobenartige Prüfung der Konten |
| 26 | Welche Veränderungen wurden festgestellt? | Zugänge wurden in den Posten Betriebs- und Geschäftsausstattung (53,3T€) und Anlagen im Bau (0,9T€) ausgewiesen.<br><br>Abgänge sind in Höhe von 9.325,79 € ausgewiesen und beinhalten die Ausbuchung von Kosten für Brandschutzgutachten und Beratungsleistungen zum Amtsgebäude Am Markt 15<br>. | Zugänge:<br>Büromöbel und Ausstattung 42,7 T€<br>Hardware und EDV-Ausstattung 10,6 T€<br>AiB – Umbau/Erweiterung Amtsgebäude Dassower Str. 4= 0,9 T€ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 27 | Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik? | Die Zugänge wurden zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. | stichprobenartig geprüft |
| 28 | Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt? | In der Finanzrechnung wurden die Einzahlungen und Auszahlungen für Sachanlagen nicht in gleicher Höhe dargestellt.<br>s. Aufstellung Plausibilitätsprüfung | Die Differenzen bezogen sich aus Zahlungen auf offenen Posten bzw. neue offenen Posten |
| 29 | Erfolgte eine Abstimmung der Abschreibungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung? | Die in der Übersicht des Anlagevermögens ausgewiesenen Abschreibungsaufwendungen 129.824,89 € stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung Pos. 14 überein- | Der Kontenbereich 538 sollte in den Unterkonten genauer abgestimmt werden. |

## 1.3 Finanzanlagen

| 1.3 | Finanzanlagen | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 1.3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 1.066.671,79 | 156.721,13 | 1.223.392,92 | | **1.223.392,92** |
| | | | | | |
| Sonstige Ausleihungen | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Finanzanlagen** | **1.066.671,79** | **156.721,13** | **1.223.392,92** | **0,00** | **1.223.392,92** |

Veränderung 2021:
**Zugang: 24.247,00 €** Beteiligung an der Versorgungskasse nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz/
**Zugang: 132.474,13 €** anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 29 | Ist der Posten wesentlich? | Der Posten Finanzanlagen ist insgesamt wesentlich. | Prüfung- Veränderung im Haushaltsjahr. |
| 30 | Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet? | Die Veränderung beinhaltet einen Betrag von + 156,7 T€ für die anteiligen Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen und beruht auf der Mitteilung vom Versorgungsamt. | keine Beanstandungen im Bilanznachweis und im Nachweis der Anlagenübersicht |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 31 | Welche korrespondierenden Posten sind durch die Korrekturen betroffen und wurden sie sachgerecht dargestellt? | Die Veränderung werde im Konto 4760 positiv verbucht.<br>Gemäß GemHVO-GemKVO-DoppVV vom 20. Mai 2016 sind neue Regelungen zum Nachweis der sogenannten „fiktiven Aktivposten" getroffen worden.<br><br>Änderungen beim Aktivposten im Rahmen des Jahresabschlusses führen zu Finanzerträgen bzw. – Finanzaufwendungen.<br><br>Im Ergebnishaushalt stehen derzeit somit den Aufwendungen aus der Umlage Finanzerträge aus den steigenden Finanzanlagen gegenüber. | kein Nachweis in der FR<br>Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung ist die Umlage dem laufenden Bereich zuzuordnen Eine Umbuchung in den investiven Bereich findet, gemäß v. g. VV nicht statt. |

## 2. Umlaufvermögen

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 32 | Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten, Konten der Nebenbuchhaltung und ggf. Beschlüssen der Gremien nachgewiesen? | Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und Personenkonten ergaben keine wesentlichen Beanstandungen mehr. | *Noch offene Zuordnung des ausgewiesenen Betrages von 51,70 € unter Kassenbestend-Verrechnungen dem Kassenbestand SPK SK 18410020* |
| 33 | Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet? | Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht im allgemeinen der GemHVO-Doppik | |
| 34 | Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen? | Bei der Überprüfung der Zugänge und Abgänge mit den korrespondierenden Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung wurde Abweichungen festgestellt. Sonst. Vermögensgegenstände sind VJ-Abgrenzungen verbucht – die Zuordnung in die korrekte Forderungsart ist nicht gewährleistet. | |
| 35 | Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht? | Es wurden keine Korrekturen nach § 53a GemHVO-Doppik vorgenommen. | |
| 36 | Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen? | Abweichungen gegen die Vorjahresabschlüsse wurden nicht festgestellt. | |

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

## 2.1 Vorräte

| 2.1 | Vorräte | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bilanzposten A 2.1 | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
| | € | € | € | € | € |
| Unfertige Erzeugnisse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Fertige Erzeugnisse | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| **Summe Vorräte** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 37 | Ist der Posten wesentlich? | unwesentlich | |
| 38 | Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet? | entfällt | |
| 39 | Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt? | entfällt | |

## 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bilanzposten A 2.2 | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
| | € | € | € | € | € |
| Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen | 90.861,67 | -3.960,54 | 86.901,13 | 0,00 | **86.901,13** |
| Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung | 103.157,48 | -15.181,04 | 87.976,44 | **0,00** | **87.976,44** |
| Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband | 97,50 | -10,00 | 87,50 | 0,00 | **87,50** |
| Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 275.998,89 | -112.114,27 | 163.884,62 | 0,00 | **163.884,62** |
| Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich | -1.223,52 | -5,27 | -1.228,79 | **0,00** | **-1.228,79** |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 87.864,75 | 16.052,32 | 103.917,07 | 0,00 | **103.917,07** |
| **Summe Forderungen und sonst. VG** | **556.756,77** | **-115.218,80** | **441.537,97** | **0,00** | **441.537,97** |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 40 | Ist der Posten wesentlich? | Der Posten Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind insgesamt wesentlich | |
| 41 | Wurden die Veränderungen der Forderungsbestände rechnerisch geprüft? | Die Veränderungen des Forderungsbestandes wurden mit der OP-Liste der Basiskonten und den Kassenkonten rechnerisch geprüft. Zusätzlich wurden die korrespondierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Prüfung einbezogen. Des Weiteren wurden die ausgewiesenen zahlungsneutralen Buchungen kontrolliert. | Bilanzwert: 441.537,97 € abz. Einheitskasse -163.884,62 € abz. VJ-Abgrenzung -16.003,92 € und abz. Durchlaufgelder – 87.758,15 € und Überzahlungen -155,00 zuzügl. EWB/PWB+12.224,37 =185.960,65 € **Kasse** Offene Posten: 186.161,90 € Differenz: -108,75 € - Unterhalb der Wesentlichkeitsgrenze |
| 42 | Wurde der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen? | Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand wurde an Hand der Tagesabschlüsse der einzelnen Städte und Gemeinden abgeglichen | Es ergaben sich keine Beanstandungen |
| 43 | Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt? | Wertminderungen sind im Bereich der Einzelwertberichtigung von 2.705,96 € (Veränderung zum Vorjahr 2.806,41 €) und in der Pauschalwertberichtigung von 9.918,41 € (keine Veränderung zum Vorjahr) in der Jahresabschlussbilanz 2021 berücksichtigt. Der Amtsausschuss hat am 11.12.2012 beschlossen eine uneinbringliche Forderung in Höhe von 1.942,37 € + Nebenforderungen (1220.44259) abzuschreiben. Dieser Beschluss ist nicht in den Jahresabschluss eingeflossen. Wertberichtigung erfolgt – Abgang/ komplette Abschreibung steht noch aus. | Zugänge zu Wertminderungen gemäß der Bewertungsrichtlinie wurden im HHJ 2021 nicht ausgewiesen eine Korrektur ist nicht möglich, da die offenen Posten zum Zeitpunkt der Prüfung bereits bis zum HHJ 2021 vorgetragen sind. |
| 44 | Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht und sind sie sachgerecht begründet? | Es wurden keine Korrekturen nach § 53a GemHVO-Doppik vorgenommen. | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 45 | Sind die sonstige Vermögensgegenstände sachgerecht ausgewiesen | Insgesamt: 103.917,07 €, hier handelt es sich in Höhe von 87.758,15 € um Durchlaufgelder für Amtshilfen/ Vollstreckung, Schornsteinfegergebühren, ungeklärte Zahlungsvorgänge und Wohngeld / VJ- Abgrenzungen aus 2022 sind verbucht in Höhe von 16.003,92 € und kreditorische Debitoren von 155,00 € ausgewiesen | Die VJ-Abgrenzungen aus der Bilanz zum 31.12.2020 = 10.391,82 € wurden in 2021 durch Zahlung aufgelöst. |

## 3. liquide Mittel

| liquide Mittel | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 2,4** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Kassenbestand | 19.957.727,76 | 2.035.092,90 | 21.992.820,66 | 0,00 | **21.992.820,66** |
| | | | | | |
| **Summe Kassenbestand** | **19.957.727,76** | **2.035.092,90** | **21.992.820,66** | **0,00** | **21.992.820,66** |
| unter dem Bilanzkonto Verrechnung (SK 1880) sind noch 51,70 € ausgewiesen- der Betrag fehlt im Bilanzkonto (SK 18410020 (SPK) - Bilanzberichtigung steht noch aus | | | | | |

Liquide Mittel werden in der Bilanz des Amt Schönberger Land zum 31.12.2021 in Höhe von 21.992.820,66 € ausgewiesen. Insgesamt wird eine Veränderung von 2.023.092,90 € nachgewiesen.
Der Kassenbestand zum 31.12.2021 setzt sich nicht nur aus dem liquiden Mittel des Amts, sondern auch aus den (Geld-)Beständen der amtsangehörigen Städte und Gemeinden zusammen. (gemeinsamer Zahlungsmittelbestand).
In der Bilanz sind diesbezügliche
Forderungen in Höhe von 163.884,62 € und
Verbindlichkeiten in Höhe von 20.724.317,38 €
nachgewiesen
Daraus ergibt sich ein Saldo= gebundenen liquide Mittel von - 20.560.432,76 €

Aus dem errechneten Saldo (-20.560.432,76 €) und dem Gesamtbestand (21.992.820,66 €) errechnet sich der Anteil des Amtes an den liquiden Mittel.

Für den Jahresabschluss zum 31.12.2021 somit **1.432.387,90 €**

Der Bestand, in Höhe von 1.432.387,90 €, beinhaltet eine Veränderung zum Vorjahr (1.457.605,75 €) von - **25.217,85 €.**
Ein Nachweis zur Übereinstimmung mit dem Tagesabschluss des Amt Schönberger Land ist gegeben. Die Abnahme an den liquiden Mittel von – 25.217,85 € zum Vorjahr ist in der Finanzrechnung unter Position 36 korrekt ausgewiesen.

Im Konto 188- Verrechnung wird ein Betrag in Höhe von – 51,70 € ausgewiesen. Hier ist eine Klärung dieses Betrages erforderlich, da Verrechnungskonten im allgemeinen keine Beträge ausweisen sollten. Der Betrag stammt aus dem Haushaltsjahr 2014 und ist nach Abstimmung mit dem Tagesabschluss und der Bilanz vom 27.07.2022 dem Konto 18410020 zu zuordnen.

Der ausgewiesene Gesamtgeldbetrag von 15.088.530,79 € an liquiden Mitteln unter A 2.4 ist in korrekter Höhe dargestellt. Der nicht korrekt dargestellte Verrechnungsbetrag liegt weit unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze und daher wird auf eine Korrektur im Haushaltsjahr 2021 verzichtet.

nachrichtlich:
Durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes erfolgte im Haushaltsjahr 2021 eine Prüfung der Amtskasse am 09.12.2021.
Folgende Feststellungen wurden getroffen:

- Die Bankbestände stimmen mit den Buchungsbeständen im Tagesabschluss überein.
- Die Wertvordrucke sind vollständig nachgewiesen.
- Der Zahlungsverkehr wird über Einzelvollmachten abgewickelt.

Die interne Prüfung der Amtskasse wurde am 30.09.2021 durchgeführt.

## 4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten

| aktive Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten A 3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten | 42.172,23 | 7.877,13 | 50.049,36 | 2,44 | **50.051,80** |
| **Summe Rechnungs-abgrenzung** | **42.172,23** | **7.877,13** | **50.049,36** | **2,44** | **50.051,80** |
| Berichtigung: über 2,44 € SK( SOLL)11405.195523- an Gegenkonto (HABEN) 11405.5235 | | | | | |
| Veränderungen 2021: Zugang:49.334,01 € /Auflösung:41.454,44 €/ noch offenen akt. RAP aus VJ 717,79 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 46 | Ist der Posten wesentlich? | wesentlicher Posten | |
| 47 | Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet? | Die Veränderungen beinhaltet die Auflösung von 41.454,44 €, somit verbleibt aus dem Vorjahr 717,79 € weiterhin bestehen.<br>Neue Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 49.334,01 € gebildet. | Aufstellung s. Plausibilitätsprüfung |
| | | In der aktiven RAP fehlt der Nachweis der Besoldung für 01/2022.<br><br>Ein Betrag von 20.569,13 € ist unter dem VV ungeklärte Fälle ausgewiesen. | Die aktive RAP sind **nicht in korrekter** Höhe nachgewiesen |

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

## E. Passivseite

| Bilanzposten | Vorjahr | Veränderung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Bilanzsumme Passiv** | **26.121.116,25** | **1.990.617,08** | **28.111.733,33** | **2,44** | **28.111.735,77** |

## 1. Eigenkapital

| | Eigenkapital | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 1** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | | | € | € | € |
| Kapitalrücklage – davon | 1.155.772,15 | 0,00 | 1.155.772,15 | 0,00 | **1.155.772,15** |
| Allgemeine Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | | 1.155.772,15 | 0,00 | **1.155.772,15** |
| Ausgleichskonto | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| zweckgebundenen Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Zweckgebundenen Ergebnisrücklage | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Ergebnisvortrag | 2.167.487,56 | 231.194,56 | 2.398.682,12 | 0,00 | **2.398.682,12** |
| Jahresübertrag/ Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | -339.535,61 | -108.341,05 | 2,44 | **-108.338,61** |
| **Summe Eigenkapital** | **3.554.454,27** | **-108.341,05** | **3.446.113,22** | **2,44** | **3.446.115,66** |
| Korrektur: Berichtigung akt. RAP über 2,44 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 48 | Gab es Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz? | Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz wurden nicht vorgenommen. | |
| 49 | Woraus begründet sich die Korrektur des Jahresergebnisses (Jahresüberschussbetrag) | Korrekturen wurden wie folgt vorgenommen:<br><br>Auflösung einer nicht korrekt nachgewiesenen aktiven RAP | 11405.5235 |

## 2. Sonderposten

| | Sonderposten | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 2** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Sonderposten zum AV, davon | 906.256,07 | -20.821,60 | 885.434,47 | 0,00 | **885.434,47** |
| Sonderposten aus Zuwendungen | 906.256,07 | -20.821,60 | 885.434,47 | | **885.434,47** |
| Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Sonderposten auf Anzahlung für AV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Sonstige Sonderposten | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Sonderposten** | **906.256,07** | **-20.821,60** | **885.434,47** | **0,00** | **885.434,47** |
| Veränderungen 2021: Zugang: 0,00 € / Abgang: 0,00 € / Auflösung: 20.821,60 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 50 | Ist es ein wesentlicher Posten? | Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich. Prüfung der Veränderungen im Haushaltsjahr | |
| 51 | Besteht eine Verknüpfung zwischen Sonderposten und Vermögensgegenstand des Anlagevermögens? | Die Verknüpfung der einzelnen Sonderposten mit dem Vermögensgegenstand wird durch die Einbindung in die Anlagenbuchhaltung gewährleistet. | |
| 52 | Stimmt die Entwicklung des Bestandverzeichnisses mit den Bestandskonten überein? | Die Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten ist mit den Sachkonten verprobt worden. | FR. Pos. 27<br>0,00 € |
| 53 | Erfolgte eine Abstimmung der Auflösungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung? | Die in der Übersicht der Sonderposten ausgewiesenen Auflösungserträgen stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung überein. | 20.821,60 €<br>Konto 4151<br>ER. Pos. 2 |

## 3. Rückstellungen

| | Rückstellungen | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 3** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Rückstellung für Pensionen und ähnlichen verpflichtungen | 2.300.821,28 | 256.644,74 | 2.557.466,02 | | **2.557.466,02** |
| Sonstige Rückstellungen | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| **Summe Rückstellungen** | **2.300.821,28** | **256.644,74** | **2.557.466,02** | **0,00** | **2.557.466,02** |
| Veränderungen 2021: Pensions- und Beihilferückstellungen f. aktive Beamte: -261.723,53 €/ Pensions- und Beihilferückstellunge für Versorgungsempfänger: 518.368,27 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 54 | Ist es ein wesentlicher Posten? | Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich. Prüfung der Veränderungen im Haushaltsjahr | stichprobenartig |
| 55 | Sind die Voraussetzungen für die Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik erfüllt? | Die ausgewiesenen Rückstellungen entsprechen § 35 GemHVO-Doppik | |
| 56 | Ist die Zusammensetzung der Rückstellungen hinreichend erläutert? | Verwiesen wird auf die Anmerkungen im Anhang unter Abschnitt G 3.2.1, Seite 24.<br>Die Angaben wurden an Hand von Übersichten geprüft | |
| 57 | Ist die Inanspruchnahme / Zuführung von Rückstellungen zutreffend in der Ergebnisrechnung ausgewiesen? | Die Veränderungen sind in der Ergebnisrechnung dargestellt.<br>Sachkonto 51 /ER Pos. 12 | kein Nachweis in der FR<br>Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung ist die Umlage dem laufenden Bereich zuzuordnen Eine Umbuchung in den investiven Bereich findet, gemäß v. g. VV nicht statt<br>. |

## 4. Verbindlichkeiten

| Verbindlichkeiten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 4** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | € | € | € | € | € |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen | 416.514,24 | -73.424,31 | 343.089,93 | 0,00 | **343.089,93** |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 30.239,18 | -15.272,13 | 14.967,05 | 0,00 | **14.967,05** |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 0,00 | 2.716,95 | 0,00 | **2.716,95** |
| Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband | 49,97 | -49,97 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 18.776.120,90 | 1.948.196,48 | 20.724.317,38 | 0,00 | **20.724.317,38** |
| Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich | 2.919,26 | -555,94 | 2.363,32 | 0,00 | **2.363,32** |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 129.955,53 | 5.121,66 | 135.077,19 | 0,00 | **135.077,19** |
| **Summe Verbindlichkeiten** | **19.358.516,03** | **1.864.015,79** | **21.222.531,82** | **0,00** | **21.222.531,82** |

Übersicht Kreditverbindlichkeiten:

| Kreditinstitut | Bemerkungen | Verwendung | Stand 31.12.2019 | Tilgung 2020 | Stand 31.12.2020 | Tilgung 2021 | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sparkasse MNW | Zinssatz bis 31.12.2019 (Restlaufzeit) 3,24 % | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | **0,00 €** |
| DGHYP | Zinssatz 4,15 % bis 30.03.2025 (endfinanziert) | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 21.494,81 € | 3.884,57 € | 17.610,24 € | 4.048,31 € | **13.561,93 €** |
| KFW | Zinssatz 0,1594 %, Laufzeit 10 Jahre davon 2 tilgungsfrei | Neubau Übergangswohnheim | 468.280,00 € | 69.376,00 € | 398.904,00 € | 69.376,00 € | **329.528,00 €** |
| Gesamtverschuldung: | | | 489.774,81 € | 73.260,57 € | 416.514,24 € | 73.424,31 € | **343.089,93 €** |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 58 | Ist es ein wesentlicher Posten? | Der Posten ist insgesamt wesentlich. Die Veränderungen des Haushaltsjahres wurden stichprobenartig rechnerisch geprüft. | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 59 | Stimmen die Bilanzwerte mit den Sachkonten überein? | Die Abstimmung der OP-Liste mit den Sachkonten und der Bilanz ergab keine Differenz.<br><br>Bilanzwert: 21.222.531,82 € abz. Kredit 343.089,93 € abz. gemeinsamer Zahlungsmittelbestand 20.724.317,38 €, abz. VJ-Abgrenzung 20.625,44 € und Durchlaufgelder 114.451,75 €/ Überzahlung Aufwand 155,00 = **19.892,32 €** | *s. Aufstellung Plausibilitätsprüfung*<br><br>Kasse – offenen Reste **= 19.892,32 €** |
| 60 | Sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen durch entsprechende Verträge begründet? | Die Kreditverbindlichkeiten sind durch Kreditverträge nachgewiesen. Die verbuchten Leistungen aus den Kreditverträgen stimmen mit den Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszügen überein. | |
| 61 | Sind die Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sachgerecht in der Finanzrechnung abgebildet? | Die korrespondierenden Posten (Nr. 32 und Nr. 33) sind in der Finanzrechnung in gleicher Höhe ausgewiesen. | |
| 62 | Wurden Zinsabgrenzungen bei den Kreditverträgen im Jahresabschluss zutreffend berücksichtigt? | Zinsabgrenzungen sind bei den Kreditverträgen zum Jahresschluss in Höhe von 65,70 € berücksichtigt. | |
| 63 | Wurden die Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den korrespondierenden Konten der Finanzrechnung abgestimmt? | Es erfolgte eine rechnerische Verprobung durch Gegenüberstellung der Aufwendungen und Auszahlungen. Des Weiteren wurden die zahlungsneutralen Buchungen an Hand einer Übersicht abgestimmt. | |
| 64 | Wurde der Bestand an Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen? | Die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand wurden an Hand der Tagesabschlüsse der einzelnen Städte und Gemeinden vom nachgewiesen. | Beanstandungen sind nicht aufgetreten. |
| 65 | Sind die sonstigen Verbindlichkeiten sachgerecht ausgewiesen? | Hier handelt es sich in Höhe von 114.451,75 € um Durchlaufgelder für Amtshilfen/Vollstreckung, Schornsteinfegergebühren, ungeklärte Zahlungsvorgänge, Personalkosten und Wohngeld.<br>VJ- Abgrenzungen wurden verbucht in Höhe von 20.952,03 €, die Zahlungsströme werden fehlerhaft dargestellt. | Insgesamt: 135.077,19 € |

## 6. passive Rechnungsabgrenzungsposten

| | passive Rechnungsabgrenzungsposten | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bilanzposten P 5** | **Vorjahr** | **Veränderung** | **Prüfungsbeginn** | **Korrektur** | **Prüfungsende** |
| | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
| Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten | 1.068,60 | -880,80 | 187,80 | | **187,80** |
| **Summe Rechnungs-abgrenzung** | **1.068,60** | **-880,80** | **187,80** | **0,00** | **187,80** |
| Veränderung 2021: Auflösung: 1.068,60 €/ Zugang 187,80 € | | | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 66 | Ist der Posten wesentlich? | wesentliche Posten | |
| 67 | Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet? | Die Abgrenzungen aus dem Vorjahr wurden ordnungsgemäß aufgelöste.<br><br>Der Zugang beläuft sich auf 187,80 €.<br><br>Es handelt sich hierbei wiederum um eine Gebührenerhebung (40,00 €) bzw. um Erstattungskosten für Versicherungen (147,80 €) | In der passiven RAP ist eine VJ- Abgrenzung von 147,80 € aus dem SK 11405.44259 enthalten- liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze<br><br>Zuordnung zur passiven RAP ist fehlerhaft – Auflösung erfolgte bereits im HHJ 2022 und liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze und wird daher nicht weiter für den JA 2021 beachtet. |

## F. Ergebnisrechnung

| Posten Ergebnisrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Erträge** | | | | | |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.343.149,86 | 4.449.000,00<br>94,71 | 4.448.876,31 | 0,00 | **4.448.876,31** |
| Erträge aus sozialer Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 185.788,06 | 193.800,00<br>0,00 | 201.814,14 | 0,00 | **201.814,14** |
| Privat- rechtliche Leistungsentgelte | 25.113,29 | 25.000,00 | 26.621,12 | 0,00 | **26.621,12** |
| Kostenerstattungen und-umlagen | 13.326,81 | 25.500,00<br>4.276,87 | 37.895,06 | 0,00 | **37.895,06** |
| Zinserträge/ sonstige Finanzerträge | 3.766,53 | 1.000,00<br>0,00 | 158.499,86 | 0,00 | **158.499,86** |
| sonstige laufende Erträge | 114.191,66 | 50.700,00<br>0,00 | 59.999,23 | 0,00 | **59.999,23** |
| **Summe ordentlicher Erträge** | **4.685.336,21** | **4.745.000,00**<br>**4.371,58** | **4.933.705,72** | **0,00** | **4.933.705,72** |
| **sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € zweckgebundenen Mehrerträge für zweckgebundenen Mehraufwendungen** (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren) | | | | | |

Bei den eingeplanten laufenden Erträgen ist eine Verbesserung zum Haushaltsplan einschl. sonstigen Ermächtigungen in Höhe von 184,3 T€ dargestellt.

Dieses ist vor allem begründet durch die ausgewiesenen Mehrerträge für die Zuführung zur Versorgungsrücklage bzw. zur allgemeinen Rücklage der Versorgungskasse in Höhe von (+ 156,7 T€) Ferner sind Mehrerträge auch bei den Verwarn- und Bußgelder (+ 9,0T€), den Gebühren im Einwohnermeldeamt (+ 8,4 T€) und aus Wahlkostenerstattungen (+12,2 T€) ausgewiesen. Durch diese Mehrerträge konnten einzelne Mindererträge zum Beispiel in den Bereichen Vollstreckungskosten (-2,9 T€ ) und Mahn- und Säumnisgebühren (- 2,5 T€) ausgeglichen werden.

# Amt Schönberger Land

## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

| Posten Ergebnisrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Aufwendungen** | | | | | |
| Personalaufwendung | 3.266.290,51 | 3.769.200,00<br>-38.500,00<br>-334.784,95 | 3.279.925,51 | 0,00 | **3.279.925,51** |
| Versorgungsaufwendung | 180.737,58 | 108.100,00<br>338.761,62 | 623.127,84 | 0,00 | **623.127,84** |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen | 386.791,89 | 530.300,00<br>38.500,00<br>94,57<br>-979,92<br>13.069,82 | 492.553,01 | -2,44 | **492.550,57** |
| Bilanzielle Abschreibungen | 138.892,66 | 136.900,00<br>0,00 | 138.749,40 | 0,00 | **138.749,40** |
| Abschreibung auf UV | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | | **0,00** |
| Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | 0,00 | 3.500,00<br>-1.525,91 | 500,00 | | **500,00** |
| Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen | 4.383,34 | 1.300,00<br>0,00 | 1.249,30 | | **1.249,30** |
| Sonst. laufende Aufwendungen | 477.045,67 | 580.800,00<br>4.277,01<br>-1.470,84<br>0,00 | 505.941,71 | | **505.941,71** |
| **Summe ordentlicher Aufwendungen** | **4.454.141,65** | **5.130.100,00**<br>**4.371,58**<br>**0,00**<br><br>**13.069,82** | **5.042.046,77** | **-2,44** | **5.042.044,33** |

**sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € zweckgebundenen Mehrerträge für zweckgebundenen Mehraufwendungen** (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)
Inanspruchnahme von **ein- und gegenseitiger Deckungsfähigkeit** löst sich innerhalb der Aufwendungen vollständig auf
Im Haushaltsjahr 2021 wurden **überplanmäßige Mittel** in Höhe von **38.500,00 €** durch dem Amtsaussschuss am 16.09.2021 zur Abdeckung der zusätzlichen Wahlkosten beschlossen - Deckung Personalkosten

**HH- Ermächtigungen aus dem VJ: 13.069,82 €** ( Übertragung aus 2020: 19.266,70 € abzügl. Abgang: 6.196,88€ = 13.069,82 €) von diesen HH- Mittel sind 5.208,18 € (SK 11404.5292) bereits aus 2019. Die Weiterübertragung entspricht nicht dem § 15 GemHVO-Doppik, Verstoß HH-Recht.- **Der Betrag wurde in 2021 aufgelöst.**

Korrektur: Berichtigung aktive RAP -Auflösung unter 11405.5235

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

Es werden insgesamt geringere Aufwendungen von – 105,5 T€ zum Haushaltsplan einschl. der sonstigen Ermächtigungen ausgewiesen. Unteranderem sind Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von – 88,4 T€, sowie sonstigen laufenden Aufwendungen von – 77,7 T€ aufgetreten. Im Bereich der Versorgungsaufwendungen sind Haushaltsüberschreitungen von + 176,3 T€ dargestellt, die teilweise durch Einsparungen bei den Personalkosten (- 116,0 T€) ausgeglichen werden.

| Saldo | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungs-beginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | -385.100,00 | -108.341,05 | 2,44 | -108.338,61 |
| Erträge abzüglich | | 0,00 | | | |
| Aufwendung vor | | 0,00 | | | |
| Rücklagenentnahme | | -13.069,82 | | | |
| Rücklagenentnahme | 0,00 | 114.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss | 231.194,56 | -270.700,00 | -108.341,05 | 2,44 | -108.338,61 |
| | | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | |
| | | -13.069,82 | | | |

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 68 | Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet? | Die Gliederungsvorschriften im Bereich des Produktrahmens entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Der Kontenrahmenplan wurde nicht 100% eingehalten. | Erträge aus Gebühren gleicher Art unter unterschiedlichen Konten verbucht |
| 69 | Wurden die Ertragskonten mit den entsprechenden Einzahlungskonten abgestimmt? | Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Forderungen rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen | |
| 70 | Wurden die Aufwandskonten mit den entsprechenden Auszahlungskonen abgestimmt? | Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Verbindlichkeiten rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen | s. Aufstellung Vorprüfung |
| 71 | Ergab die rechnerische Verprobung wesentliche Beanstandungen? | Die offenen Forderungen stimmen mit den offenen Posten bzw. Bilanzpositionen nicht vollständig überein. | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 72 | Woraus resultieren die Korrekturen? | Berichtigung akt. RAP (2,44 €) | |
| 73 | Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzl. Voraussetzungen erfüllt? | Es wurden Haushaltsermächtigungen aus 2020 in den Aufwandskonten in Höhe von 19,3 T€ übernommen, davon wurden 6,2 T€ aufgelöst. Der Restbetrag über 13.1 T€ wurde in 2021 in Anspruch genommen.<br>Neue HH-Ermächtigungen für 2022 sind wie folgt ausgewiesen:<br>11405.5292 = 3.000,00 €<br>(Kassation von Altakten) | § 15 GemHVO-Doppik regelt die Bildung von HH-Ermächtigungen Nach 2021 wurde ungerechtfertigt ein Betrag aus 2019 in Höhe von 5,2 T€ übertragen. Dieser Betrag ist in 2021 aufgelöst |
| 74 | Wurde der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht? | Der Haushaltsausgleich ist erreicht.<br>Die Ergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von – 108.338,61 € (Stand 23.03.2023) ab. | Der Ergebnisvortrag beläuft sich zum 31.12.2021 auf 2.398.682,12 €. **Jahresfehlbetrag 2021 wird mit dem Ergebnisvortrag verrechnet.** |
| 75 | Sind sonstige Unstimmigkeiten in einzelnen Konten aufgetreten? | Weiteren Unstimmigkeiten wurden bei der Darstellung der Beamtenbesoldung für 01/2022 von 20,6 T€ festgestellt. Diese Vergütung wurde nicht als aktive RAP verbucht, sondern in den ungeklärten Fallen im Verwahrkontenbereich. | Diese Darstellung wiederspricht der doppischen Buchführung. **um Beachtung wird ersucht** |

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

## F. Finanzrechnung

| Posten Finanzrechnung<br>laufende Einzahlungen | Vorjahr | HHPL<br>+ sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.322.328,26 | 4.428.100,00<br>94,71 | 4.428.054,71 | 0,00 | 4.428.054,71 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 177.148,48 | 190.800,00<br>0,00 | 199.846,22 | 0,00 | 199.846,22 |
| Privat- rechtliche Leistungsentgelte | 24.766,91 | 33.000,00 | 26.818,57 | 0,00 | 26.818,57 |
| Kostenerstattungen und-umlagen | 10.258,92 | 25.500,00<br>4.276,87 | 35.844,90 | 0,00 | 35.844,90 |
| Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen | 2.340,98 | 1.000,00 | -8.781,96 | 0,00 | -8.781,96 |
| Sonst. laufende Einzahlungen | 98.824,68 | 50.600,00<br>0,00 | 68.776,90 | 0,00 | 68.776,90 |
| **Summe ordentlicher Einzahlungen** | **4.635.668,23** | **4.729.000,00**<br>**4.371,58** | **4.750.559,34** | **0,00** | **4.750.559,34** |

**sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 €** - zweckgebundenen Mehreinzahlungen für zweckgebundenen Mehrauszahlungen (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

| Posten Finanzrechnung<br>laufende Auszahlungen | Vorjahr | HHPL<br>+ sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Personalauszahlungen | 3.368.212,89 | 3.729.600,00<br>-38.500,00<br>-334.784,95 | 3.541.530,70 | 0,00 | 3.541.530,70 |
| Versorgungsauszahlung | 128.579,13 | 145.800,00<br>338.761,62 | 131.303,74 | 0,00 | 131.303,74 |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 406.910,16 | 530.300,00<br>38.500,00<br>94,57<br>-979,92<br>13.069,82 | 489.935,99 | 0,00 | 489.935,99 |
| Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen | 104,88 | 3.500,00<br><br>-1.525,91<br>0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen | 4.397,17 | 1.300,00<br>0,00 | 1.263,13 | 0,00 | 1.263,13 |
| Sonst. laufende Auszahlungen | 488.246,66 | 580.800,00<br>4.277,01<br>-1.470,84<br>0,00 | 487.977,23 | 150.550,60 | 638.527,83 |
| **Summe ordentlicher Auszahlungen** | **4.396.450,89** | **4.991.300,00**<br>**4.371,58**<br>**0,00**<br><br>**13.069,82** | **4.652.510,79** | **150.550,60** | **4.803.061,39** |

**sonstige Ermächtigungen: 4.371,58 € -** zweckgebundenen Mehreinzahlungen für zweckgebundenen Mehrauszahlungen (Kostenerstattungen und Zuweisungen für Kostenerstattungen, Bankgebühren. Dienstleistungen und Leasinggebühren)
Inanspruchnahme von **ein- und gegenseitiger Deckungsfähigkeit** löst sich vollständig auf
Im Haushaltsjahr 2021 wurden **überplanmäßige Mittel** in Höhe von **38.500,00 €** durch dem Amtsaussschuss am 16.09.2021 zur Abdeckung der zusätzlichen Wahlkosten beschlossen - Deckung Personalkosten
**Korrektur:** Ausgleich/Verrechnung Investitionshaushalt für Zahlungen 2020 und 2021- § 12 Abs.4 GemHVO

**HH- Ermächtigungen aus dem VJ: 13.069,82 €** ( Übertragung aus 2020: 19.266,70 € abzügl. Abgang: 6.196,88€ = 13.069,82 €) von diesen HH- Mittel sind 5.208,18 € (SK 11404.5292) bereits aus 2019. Die Weiterübertragung entspricht nicht dem § 15 GemHVO-Doppik, Verstoß HH-Recht.- **Der Betrag wurde in 2021 aufgelöst.**

# Amt Schönberger Land

## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen** | **239.217,34** | **-262.300,00**<br>**0,00**<br>**0,00**<br>**-13.069,82** | **98.048,55** | **-150.550,60** | **-52.502,05** |

Aus den nicht verbrauchten Haushaltsmittel sind HH- Ermächtigungen für das Folgejahr in Höhe von 3.000,00 € eingebucht.

### Investitionshaushalt

| Investitionseinzahlungen | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Einzahlungen aus Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.550,60 | 150.550,60 |
| **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **150.550,60** | **150.550,60** |

| Investitionsauszahlungen | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Auszahlungen für Sachanagen | 105.655,48 | 360.000,00<br>136.688,66 | 44.895,12 | | 44.895,12 |
| sonst. Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Sonst. Investitionsaus-zahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| **Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten** | **105.655,48** | **365.000,00**<br>**136.688,66** | **44.895,12** | **0,00** | **44.895,12** |

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungseginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen | -105.655,48 | -365.000,00<br><br><br><br>-136.688,66 | -44.895,12 | 150.550,60 | 105.655,48 |

Investive HH- Ermächtigungen aus dem VJ wurden nach 2021 insgesamt 172.208,53 € übertragen, davon sind im HHJ 2021 = - 35.519,87 € aufgelöst und in Abgang gebracht. Somit errechnet sich eine HH- Ermächtigung aus dem Vorjahr vom 136.688,66 €.

Davon sind im HHJ 2021 – 4.615,64 € kassenwirksam verbucht. Die verbleibenden HH-Mittel aus dem Vorjahre in Höhe von 141.304,30 € sind ins Folgejahr (2022) weiter übertragen.

Aus den nicht verbrauchten investiven HH-Mittel des Jahres 2021 wurden neue HH-Ermächtigungen von 315.489,24 € gebildet. Insgesamt stehen somit im HHJ 2022 456.793,54 € zusätzliche investive HH-Mittel zur Verfügung.

| Haushaltsermächtigungen 2021 | | | | | Amt Schönberger Land | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| investive Auszahlungen | | | | | | | | Folgejahr |
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigun |
| Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | | | | | | | | |
| 11401.082 | Büroausstattung | | | | | | | 36.306,42 € |
| 11401.096 | Sanierung Amtsgebäude | 33.946,69 € | ab 2018 | Dassower Str. 4 | 0,00 € | 33.946,69 € | 0,00 € | |
| 11401.096-1/1 | Amtsgebäude Dassoiw | | | Brandschutz | | | | 90.000,00 € |
| 11401.096-1/5 | Brandschutz Dassower Str. 4 | 60.000,00 € | 2020 | | | | 60.000,00 € | 0,00 € |
| 11401.096-12 | Erweiterung /Umbau | 74.479,69 € | 2019 | Amtsgebäude | -8.397,79 € | 1.573,18 € | 81.304,30 € | 160.000,00 € |
| Technikunterstützende Informationsverarbeitung | | | | | | | | |
| 11401.0112 | Datenverarbeitung - Software | | | | | | | 5.000,00 € |
| 11404.08224 | Hardware und EDV | 3.782,15 € | 2019 | Bildschirme und sonst. Hardware | 3.782,15 € | 0,00 € | 0,00 € | 24.182,82 € |
| Gesamt | investiv Auszahlung | 172.208,53 € | | | -4.615,64 € | 35.519,87 € | 141.304,30 € | 315.489,24 € |
| | | | | | | | 456.793,54 € | |

Die investive Finanzrechnung weist einen positiven Saldo von 105.655,48 € auf. Dieser Überschuss resultiert aus der Verrechnungszahlungen gemäß § 12 Abs. 4 GemHVO-Doppik und dient zum Ausgleich des negativen Abschlusses des Haushaltsjahres 2020.

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

| Investitionskredite | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen | 73.260,57 | 73.500,00 | 73.424,31 | | 73.424,31 |
| Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite | -73.260,57 | -73.500,00<br>39,43 | -73.424,31 | | -73.424,31 |

Die planmäßigen Tilgungsbeträge beziehen sich anteilig mit 69.376,00 € auf den Neubau des Übergangswohnheimes und der Restbetrag (4.048,31 €) auf die Tilgungsraten für das Amtsgebäude Dassower Str. 4.
Die Zins- und Tilgungsbeträge (668,37 + 4.048,31 = 4.716,68 €) für das Amtsgebäude in Schönberg, Dassower Str. 4 werden von den ehemaligen Gemeinde des Antes Schönberg Land refinanziert; Nachweis SK 6120.44243).

Die Verschuldung beläuft sich zum 31.12.2021 auf insgesamt 343,1 T€ s. nachfolgende Aufstellung.

| Durchlaufende Gelder | Vorjahr | HHPL | Prüfungsbeginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 135.939,88 | 0,00 | 104.553,48 | | 104.553,48 |
| Auszahlungen aus durchlaufende Gelder | 142.080,56 | 0,00 | 109.500,45 | | 109.500,45 |
| Saldo der durchlaufenden Gelder | -6.140,68 | 0,00 | -4.946,97 | 0,00 | -4.946,97 |

Der liquide Mittelbestand bei den durchlaufenden Geldern besteht zum 31.12.2021 in Höhe von 26.693,60 € und ist ordnungsgemäß im Muster 5a (Anlage zur Jahresrechnung 2021) dargestellt.
Ferner sind in der Bilanz zum 31.12.2021 Forderungen aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder von 87.758,15 € und Verbindlichkeiten von 114.451,75 € ausgewiesen. (Saldo: 26.693,60 €)

# Amt Schönberger Land
## Jahresabschluss zum 31.12.2021 (Stand vom 23.03.2023)

**Gesamtzusammenstellung**

| Saldo Finanzrechnung | Vorjahr | HHPL + sonst. Ermächtigung | Prüfungs-beginn | Korrektur | Prüfungsende |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen | 239.217,34 | -262.300,00<br>0,00<br>0,00<br>-13.069,82 | 98.048,55 | -150.550,60 | -52.502,05 |
| Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Saldo der investive Ein- und Auszahlungen | -105.655,48 | -365.000,00<br>0,00<br>0,00<br>-136.688,66 | -44.895,12 | 150.550,60 | 105.655,48 |
| Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite | -73.260,57 | -73.500,00<br>39,43 | -73.424,31 | | -73.424,31 |
| Saldo der durchlaufenden Gelder | -6.140,68 | 0,00 | -4.946,97 | 0,00 | -4.946,97 |
| **Veränderung der liquiden Mittel** | **54.160,61** | **-700.800,00**<br>**0,00**<br>**-149.719,05** | **-25.217,85** | **0,00** | **-25.217,85** |

Der liquide Mittelbestand hat sich mit dem Jahresabschluss 2021 um - 25.517,85 € verringert und beläuft sich zum 31.12.2021 auf insgesamt 1.432.087,90.

Nachweis Veränderung des liquiden Mittelbestandes Finanzrechnung Position 46 / Tagesabschluss der Amtskasse sowie den Gesamtbestandsnachweis im Muster 5a lfd. Nr. 13.

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 76 | Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet? | Die Gliederungen entsprechen in wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften s. Erläuterungen lf. Nr. 68 | |
| 77 | Stimmen die Werte lt. Saldenliste mit den Posten der Finanzrechnung überein? | Wertabweichungen wurden nicht festgestellt | |
| 79 | Ergibt sich die Kontrollsumme „0“? Position 56- Finanzrechnung | Die rechnerische Kontrollsumme beträgt „0“ | keine Beanstandung |
| 80 | Sind die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung miteinander abgestimmt worden? | Die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung wurde miteinander abgestimmt; unter der Berücksichtigung der zahlungsneutralen Buchungen. | siehe Punkt D3 liquide Mittel, davon Amt 1.432.087,90 € korrekt ausgewiesen |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 81 | Lassen sich die Auszahlungen für Investitionen unter Berücksichtigung von Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den Zugängen in der Anlagen-buchhaltung abstimmen? | Die Abstimmung erfolgt bereits im Zusammenhang mit der Prüfung des Anlagevermögens.<br>Auf die Erläuterungen wird Bezug genommen, siehe laufende Nr. 26-28 | keine Beanstandungen |
| 82 | Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht?<br>Sind die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt? | Es wurden Haushalts-ermächtigungen aus 2020 in den Auszahlungskonten in Höhe von 19,3 T€ übernommen, davon 6,2 T€ in Abgang gebracht (aufgelöst) und 13.069,82 € in 2021 in Anspruch genommen. Ein Restbetrag von **5.208,18 €** wurde unzulässig nach 2021 weiter übertragen<br><br>**Neue HH-Ermächtigungen für 2022** sind in Höhe von **3.000,00 €** für **laufende Auszahlungen** ausgewiesen<br><br>**Investive HH-Ermächtigungen**<br>Haushaltsermächtigungen aus dem VJ wurden nach 2021 in Höhe von 172,2 T€ vorgetragen, davon wurden 35,5 T€ aufgelöst (in Abgang gebracht) weitere -4,6 T€ sind im HHJ 2021 in Anspruch genommen.<br>Eine Weiterübertragung zum HHJ 2022 erfolgte in Höhe von 141,3 T€.<br>Neue HH-Ermächtigungen wurden 2021 = 315,5 T€ gebildet.<br><br>Einzelaufstellung Seite 25 | § 15 GemHVO-Doppik-Übertragbarkeit<br><br>Der zu Unrecht übertragenen Betrag von 5.208,18 € SK 11404.5292/7292 wurde in 2021 aufgelöste<br><br>HH- Ermächtigungen für laufende und investive Auszahlungen wurden insgesamt in einer Höhe von = **459.793,54 €** gebildet<br><br>Haushalts-ermächtigungen sollten jährlich zum Jahresende geprüft werden, hinsichtlich ihres noch erforderlichen zweckgebunden Einsatz. |
| 83 | Gib es wesentliche Beanstandungen in einzelnen Posten der Finanzrechnung | Wesentlichen Anmerkungen sind bei der stichprobenartigen Prüfung nicht aufgetreten.<br>Außer: Die Bestände der durchlaufenden Gelder sind teilweise sehr hoch. | *Zahlung der Besoldung für 01/2022- gebucht unter ungeklärte Fälle nicht korrekt* |
| 84 | Sind die Voraussetzungen für den Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht? | Der Haushaltsausgleich ist in den ordentliche Ein- und Auszahlungen unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen (Anlage Muster 5a) und der Deckung der planmäßigen Tilgung gegeben. | FR Pos. 19<br>-52.502,05 €<br>abzüglich Tilgung:<br>- 73.424,31 €<br>= - 125.926,36 €<br>Vorjahr: 1.531.620,66 € |

## H. Teilrechnungen

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 85 | Ist der Hauptproduktbereich „6“ als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen? | Die Ausweisung erfolgte in den Erläuterungen des Anhanges sachgerecht als eigener Teilhaushalt | in den Teilergebnis- bzw. Teilfinanz-rechnungen – siehe Aufstellungen bei anderen Produkten mit ausgewiesen. |
| 86 | Wurden Veränderungen für Teilhaushalte und Produkt-zuordnungen vorgenommen? | Veränderungen konnte nicht festgestellt werden | |
| 87 | Stimmen die Teilhaushalte in der Summe mit den Gesamtrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) überein? | Abweichungen konnten nicht festgestellte werden. Die Zusammenfassung der Teilrechnungen ist im Anhang auf Grundlage der Planzahlen dargelegt. | Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der JR nicht bei |
| 88 | Wurden interne Leistungsver-rechnungen in den Teilhaus-halten ausgewiesen und sie in den Ertrag und Aufwand insgesamt deckungsgleich? | Eine internen Leistungsverrechnung wurde nicht vorgenommen. | |

## I. Anhang

| Lfd. Nr. | Fragestellungen | Wesentliche PH/ Feststellungen | Anmerkung RPA |
|---|---|---|---|
| 89 | Enthält der Anhang die Mindestangaben nach § 48 GemHVO-Doppik? | Nach Korrekturen und Berichtigungen zu überarbeiten | |
| 90 | Wurden wesentliche Posten des Jahresabschlusses erläutert? | Veränderungen in wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung werden entsprechend erläutert. | Bei Endprüfung nochmals überprüfen |
| 91 | Sind die geforderten Anlagen dem Anhang beigefügt? | Die geforderte Anlage (Muster 5a) liegt bei. | gemäß § 42 GemHVO |
| 92 | Sind erhebliche Abweichungen zwischen Planansätze sowie Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert? | Entsprechende Aufstellungen, sowie Erläuterungen liegen der Jahresrechnung (Anhang) bei.<br><br>Überziehungen belaufen sich bei den ordentlichen Aufwendungen auf insgesamt: 339.248,15 €, davon im Bereich Abschreibung 1.897,90 + 1,00 € Verluste durch Abgang. und 145.806,45 + 176.266,22 Personal- und Versorgungskosten einschl. Zuführung zur Pensionsrückstellung | Von Einzelprüfungen wurde abgesehen, da die Deckungskreise nicht vollständig bzw. fehlerhaft aufgelöst wurden und die noch freien Mittel der einzelnen Sachkonten den Gesamt-überziehungsbetrag übersteigen. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | Freie Mittel im Bereich der Aufwendungen werden in Höhe von 460.045,62 € ausgewiesen.<br><br>Bei den investiven Auszahlungen werden keine Haushaltsüberschreitungen angezeigt. | Die HH-Überschreitungen sind in einer Aufstellung mit Erläuterungen als Anlage dem Einzelprüfungsprotokoll zur Haushaltswirtschaft beigefügt. |
| 92 | Steht der Anhang im Einklang mit den Angaben in den anderen Rechnungslegungsbestandteilen? | Es konnten keine abweichenden Angaben festgestellt werden. | Der Angang ist nach den noch ausstehenden Korrekturen anzupassen. |
| 93 | Wird ein Rechenschaftsbericht verfasst, oder sind die erforderlichen Angaben im Anhang enthalten | Ein Rechenschaftsbericht wird 2021 nicht separat verfasst. Die notwendigen Angaben sind im Anhang enthalten. | § 60 Abs. 3 KV M-V |
| 95 | Wurden Aussagen getroffen zum Stand der kommunalen Aufgaben-erfüllung und die wesentliche Entwicklung aufgezeigt und erläuter | Die kommunale Aufgabenerfüllung 2021 für das Amts Schönberger Land wurde zahlenmäßig verdeutlicht. | Prognose- und Risikobericht sind Bestandteil |
| 96 | Enthält der Anhang umfassende, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage? | Diverse Kennziffern in den verschiedensten Bereichen (Vermögens- Finanz- und Ertragslage) sind im Anhang ausgewiesen. | angemessen und ausreichend |

# Jahresabschluss zum 31.12.2021

## Amt Schönberger Land

(Fassung vom 06.03.2023 )

# Plausibilitätsprüfung

**Amt Schönberger Land**

**1. Allgemeine Plausibilitätsprüfung**

| Prüfungsfeld | Bilanz 31.12.2021 (vor Prüfungsbeginn) | | | Veränderungen im Haushaltsjahr (Zugänge, Abgänge)-**Anlagenübersicht** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in Euro | | | in Euro |
| **Anlagevermögen** | A 1. | | | | | |
| | | | | | | |
| **Restbuchwerte** | | | | | | |
| immaterielle VG | A 1.1 | | | | | |
| | | Vorjahr | 28.420,96 € | Spalte 3 | Zugang | 0,00 € |
| | | akt. Jahr | 19.495,45 € | Spalte 4-11 | Abgang | 1,00 € |
| | | | | Spalte 9 | Afa | 8.924,51 € |
| | Unterschieds-betrag | | -8.925,51 € | | Gesamt | -8.925,51 € |
| **Restbuchwerte** | | | | | | |
| Sachanlagen | A 1.2 | | | | | |
| | | Vorjahr | 4.469.366,74 € | Spalte 3 | Zugang | 54.220,91 € |
| | | akt. Jahr | 4.384.436,97 € | Spalte 4-11 | Abgang | 9.325,79 € |
| | | | | Spalte 9 | Afa | 129.824,89 € |
| | Unterschieds-betrag | | -84.929,77 € | | Gesamt | -84.929,77 € |
| **Restbuchwerte** | | | | | | |
| Finanzanlagen | A 1.3 | | | | | |
| | | Vorjahr | 1.066.671,79 € | Spalte 3 | Zugang | 156.721,13 € |
| | | akt. Jahr | 1.223.392,92 € | Spalte 4-11 | Abgang | 0,00 € |
| | | | | Spalte 9 | Afa | 0,00 € |
| | Unterschieds-betrag | | 156.721,13 € | | Gesamt | 156.721,13 € |
| | | | | | | |
| **Sonderposten** | P 2.1 | | | | | |
| **zum AV** | | | | | | |
| **Restbuchwerte** | | | | | | |
| Sopo aus Zuwendung | P 2.1.1 | | | | | |
| | | Vorjahr | 906.256,07 € | Spalte 3 | Zugang | 0,00 € |
| | | akt. Jahr | 885.434,47 € | Spalte 4-11 | Abgang | 0,00 € |
| | | | | Spalte 9 | Afa | 20.821,60 € |
| | Unterschieds-betrag | | -20.821,60 € | | Gesamt | -20.821,60 € |

| **Prüfungsfeld** | **Bilanz 31.12.2021** | | | Anmerkungen/ korrespendierende Posten | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | | | | |
| **Bilanzsumme** | A+P | Vorjahr | **26.121.116,25 €** | Übereinstimmung mit geprüften Vorjahresabschluss | | | |
| | | | | Veränderung: | | | |
| | | akt. Jahr | **28.111.733,33 €** | **1.990.617,08 €** | | | |
| | | | | | | | |
| **Jahrsergebnis** | P 1.4 | | **-108.341,05 €** | Ergebnisrechnung (vor Prüfung) Pos. 31 = | | | Differenz |
| | | | Jahresüberschuss | **-108.341,05 €** | | | **0,00 €** |
| | | | | **Vorjahresüberschuss 2019 noch nicht vorgetragen** | | | |
| **Kontrollsumme** | **Finanzrechnung** | | **-25.217,85 €** | Veränderung | **Bilanz** | **-25.217,85 €** | **0,00 €** |
| | | | | Kassenbestand | | 2.035.092,90 € | Veränderung |
| | | | | Forderung Zahlungsmittebestand | | -112.114,27 € | Veränderung |
| | | | | Verbindlichkeiten Zahlungsmittelbestand | | 1.948.196,48 € | Veränderung |
| | | | | **Veränderung** | **GESAMT** | **-25.217,85 €** | |

**Amt Schönberger Land**
**formelle Abstimmung**
(Abstimmung - Korrektur der Eröffnungsbilanz bzw. Einstellung/Entnahme in/aus Kapitalrücklage)

| Bilanzposition | | Korrekturwert | Korrekturbereiche | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Bezeichnung | | Korrektur §53a GemHVO-Doppik (allgem. K-RL) | Korrektur AHK (Anlagennachweis) | Korrektur § 18 GemHVO-Doppik | Bemerkung |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| | | | | | | |
| P 1.1.1 | Allg. Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **Bestand EöB = 1.155.772,15** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Summe | | | | | | |

Korrektur § 53a GemHVO-Doppik - Erkennbar an den Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage P 1.1.1
Korrektur nach § 18 GemHVO-Doppik - Erkennbar in der Ergebnisrechnung

**Amt Schönberger Land**

**Abstimmung der Zu- und Abgänge des Anlage- und Finanzvermögens, des Eigenkapitals und der Sonderposten**

**Abstimmung der Zugänge im AV - FV - Vorräte**

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

| Bilanzposition | | Zugänge | Korrespondierende Posten | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anlagenachweis | Ausz.f. immat. VG | Ausz.f. Sachanlagen | Differenz | Bemerkung | | Nebenrechnung | Prüfung |
| | Bezeichnung | **Spalte 3** | **FR Pos. 32** | **FR Pos. 33** | | | | | |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | | | | |
| A 1.1.1 | gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| A 1.1.3 | gezahlte Investitions-zuschüsse | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| Summe Immaterielles VG | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| A 1.2.1 | Wald, Forsten | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| A 1.2.2 | sonst. unbebaute Grundstücke | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| A 1.2.3 | bebaute Grundstücke | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| A 1.2.4 | Infrastruktur- vermögen | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| A 1.2.7 | Machinen , Fahrzeuge | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | Einzelfall-prüfung der Übernahme |
| A 1.2.8 | Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung | 53.292,91 | | 53.292,91 | 0,00 | Büromöbel, EDV-Ausstattung | | | |
| A 1.2.10 | Anz. auf SV / Anlagen im Bau | 928,00 | | -8.397,79 | 9.325,79 | Differenz 519,79 €+ 8.806,00 € = 9.325,79 € - Beratungsl. Brandschutz Gebäude Am Markt - Umbuchung nach 11401.5290-10 | | **siehe Abgang** | |
| | | | | | | | | | |
| Summe Sachanlagen | | 54.220,91 | 0,00 | 44.895,12 | 9.325,79 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| A 1.3.5 | Sondervermögen ZV | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| A 1.3.8 | antl. RL der VK zur Abdeckung von Pensionsver-pflichtungen | 156.721,13 | **FR Pos. 37** | 0,00 | -156.721,13 | Buchung Produktgebunden unter 5111 bzw. 5071 | | Umsetzung FR nicht erforderlich | |
| Summe FV | | 156.721,13 | | 0,00 | -156.721,13 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| **Summe AV** | | **210.942,04** | **0,00** | **44.895,12** | **166.046,92** | | | | |
| | | | | | | | | | |
| A 2.1 | Vorräte | 0,00 | FR: Pos. 39 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | **GESAMT** | **210.942,04** | **0,00** | **44.895,12** | **-166.046,92** | | | | |

**Abstimmung der Abgänge im AV - FV - Vorräte**
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

| Bilanzposition | | Abgänge | Korrespondierende Posten | | | | | | Anlagenspiege | Ergebnisrechnung | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anlagenachweis | Einz.aus immat. VG | Einz.aus Sachanlagen | Differenz | Ertrag | Aufwand | Bemerkung | Afa 2021 | **Aufwand** | Differenzen |
| | Bezeichnung | **Spalte 4 - 11** | **FR Pos. 25** | **FR Pos. 26** | | **ER Pos. 9** | **ER Pos. 18** | | | **ER Pos. 14** | |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | | Euro | Euro | |
| A 1.1.1 | gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen | 1,00 | 0,00 | | -1,00 | | 1,00 | ER: 5650 | 8.924,51 | 8.924,51 | 0,00 |
| A 1.1.3 | gezahlte Investitions- | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Summe Immaterielle VG | | 1,00 | 0,00 | | -1,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| A 1.2.1 | Wald, Forsten | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | |
| A 1.2.2 | sonst. unbebaute Grundstücke | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | |
| A 1.2.3 | bebaute Grundstücke | 0,00 | | 0,00 | | | | | 83.710,42 | 83.710,42 | 0,00 |
| A 1.2.4 | Infrastruktur- vermögen | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | |
| A 1.2.7 | Machinen , Fahrzeuge | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | 5.927,84 | 46.114,47 | 0,00 |
| A 1.2.8 | Betriebs-u. Geschäftsaus- stattung | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | | 40.186,63 | | |
| A 1.2.10 | Anz. auf SV / Anlagen im Bau | 9.325,79 | | 0,00 | -9.325,79 | | 9.325,79 | 11401.5290-10 | | | |
| | | | | | | | | s. Zugang | | | |
| Summe Sachanlagen | | 9.325,79 | 0,00 | 0,00 | -9.325,79 | 0,00 | 9.325,79 | | 129.824,89 | 129.824,89 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| A 1.3.5 | Sondervermögen ZV | 0,00 | | FR | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| Summe FV | | | | 0,00 | | | | | | | |
| | | | | FR | | | | | | | |
| A 2.1 | Vorräte | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | **GESAMT** | **9.326,79** | **0,00** | **0,00** | **-9.326,79** | **0,00** | **9.326,79** | **GESAMT** | **138.749,40** | **138.749,40** | **0,00** |

**Abstimmung der Zugänge Eigenkapital und Sonderposten**
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

| Bilanzposition | | Zugänge | Korrespondierende Posten | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anlagenachweis | Einz. aus Zuwendungen | Einz. aus Beiträge /Entgelten | Differenz | Bemerkung | |
| | Bezeichnung | **Spalte 2** | **FR Pos. 23** | **FR Pos. 24** | | | |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | | |
| P 1.1.2 * | zweck-gebundenen Kapitalrücklage | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nur Städte und Gemeinden | |
| | | | | | | | |
| P 2.1.1 | Sopo aus Zuwendung | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| P 2.1.2 | Sopo aus Beiträgen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Summe Sopo | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |

**Abstimmung der Abgänge Eigenkapital und Sonderposten**
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

| Bilanzposition | | Abgänge | Korrespondierende Posten | | | | | | Anlagenspiegel | Ergebnisrechr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Anlagenachweis | Finanzrechnung | | Differenz | Ergebnisrechnung | | Bemerkung | Auflösung 2021 | Ertrag |
| | Bezeichnung | Spalte 4-11 | | | | Ertrag | Aufwand | | **Spalte 9** | **ER Pos. 2** |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | | | |
| | | | | | | | | | | |
| P 1.1.2 * | zweckgebundenen Kapitalrücklage | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | |
| P 2.1.1 | Sopo aus Zuwendung | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | Abschreibung Konto 4151 | 20.821,60 | 20.821,60 |
| P 2.1.2 | Sopo aus Beiträgen | | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Summe Sopo | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 20.821,60 | 20.821,60 |

| Nachweis Anlagen im Bau | | | | Stand 31.12.2019 | Zugang 2020 | Stand 31.12.2020 | Zu-und Abgang 2021 | Stand 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| AN 18 | Brandschutz-konzept | Am Markt 15 | | 8.806,00 € | 519,79 € | 9.325,79 € | **-9.325,79 €** | **0,00 €** |
| AN 19 | Brandschutz-konzept | Dassower Str. | | 5.950,00 € | | 5.950,00 € | | **5.950,00 €** |
| AN 9 | Amtsgebäude | Erweiterung/Umbau Dassower Str. | | 17.929,64 € | 42.314,88 € | 60.244,52 € | **928,00 €** | **61.172,52 €** |
| AN 10000007 | Amtsgebäude | Sanierung Dassower Str. | | 263.858,09 € | 1.233,23 € | 265.091,32 € | | **265.091,32 €** |
| | | | | | | | | |
| | | | | 296.543,73 € | 44.067,90 € | **340.611,63 €** | **-8.397,79 €** | **332.213,84 €** |

## liquide Mittel und gemeisamen Zahlungsmittelbestand

| Posten Bilanz / ER | Bezeichnung | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Bilanzwert zum 31.12.2021 | **Wert/ Veränderung** | Korrespondierende Posten | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Übersichten | Bemerkung | |
| | | Euro | Euro | **Euro** | | | |
| A 2.2.6.1 | Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand | 275.998,89 | 163.884,62 | **-112.114,27** | Forderungs-übersicht: 163.884,62 € | Menzendorf 163.884,62 €; | |
| P 4.10.1 | Verbindlichkeit aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand | 18.776.120,90 | 20.724.317,38 | **1.948.196,48** | Verbindlichkeiten-übersicht: 20.724.317,38 € | Grieben: 33.203,20 €; Lüdersdorf: 2.955.607,18 € Roduchelstorf: 72.097,22 €; Schönberg:4.504.967,08 €; Siemz-Niendorf : 789.212,79 € ; Dassow:4.769.121,40 €, Selmsdorf 7.600.108,51 € | |
| A 2.4 | Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 19.957.727,76 | **21.992.820,66** | **2.035.092,90** | Bilanz: Sparkasse ZW: 02- 364.588,05€/ ZW: 10:26.574,66/ ZW 15: 110.651,79€/ Deutsche Kreditbank ZW: 08: 6.458.564,89€/Deutsche Bank 2.994.773,35 €/ Deutsche Kreditbank 2.002.356,81+ 8000.029,45/ Gebührenkasse EMA28,80 € /Gebührenkasse Standesamt:0,00 / Bargeldkasse 108,26/ Verrechnungskonto -51,70 € | | |
| | | | | | **Verrechnungkonto -51,70€ ?- bereits aus 2014 / Klärung erforderlich** | | |
| Differenz | **finanzielle Mittel des Amtes** | **1.457.605,75** | **1.432.387,90** | **-25.217,85** | Zunahme der liquiden Mittel FR Pos. 46 | **-25.217,85 €** | |

## Abschreibung /Auflösung Sonderposten

| Posten Bilanz / ER | Bezeichnung | Wert/ Veränderung | Korrespondierende Posten | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Anlagenspiegel/ Sopo | Pos. ER | Pos. FR | Bemerkung |
| | | Euro | Euro | | | |
| | Abschreibung | | 138.749,40 | **Pos. 15** =138.749,40 € | | |
| | Auflösung | | | | | |
| P 2.1.1 | Sopo aus Zuwendungen | 20.821,60 | 20.821,60 | **Pos. 2 (Konto 4151)** 20.821,60€ | | |
| P 2.1.2 | Sopo aus Beiträgen | 0,00 | | | | |

**Kredite und Rückstellungen**

| Posten Bilanz / ER | Bezeichnung | Wert/ Veränderung | Korrespondierende Posten | | Bemerkung | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Pos. ER | Pos. FR | | |
| | | | | | | |
| P 4.2.1 | Verbindlichkeiten Investitionskredite | **73.424,31** | Pos.:22 | **Pos. 32**: 73.424,31 | 69,4 T€ Übergangswohnheim/ 4,0 T€ Amtsgebäude Dassower Str. | |
| | | | | | | |
| P 3.1 | Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen | 256.644,74 | **Pos. 11+12** | | | |
| P 3.3 | sonstige Rückstellungen | 0,00 | | | ER siehe SK 5071 + 5072 + 5141 + 5151 | |
| | | **256.644,74** | | | | |

**Rückstellungen**

| Posten | 31.12.2020 | **Wert/ Veränderung** | **31.12.2021** | Zuführung | Auflösung | Inanspruchnahme | Kontennachweis | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| P 3.1 - Rückstellung für Pensionen | 2.300.821,28 € | **256.644,74 €** | **2.557.466,02 €** | 256.644,74 € | | | unter 5071-versch. Produkte für aktive Beamte / unter 5141+5151-versch. Produkte für Versorgungsempfänger/ | |
| P 3.3 - sonstige Rückstellungen | 0,00 € | **0,00 €** | **0,00 €** | 0,00 € | | 0,00 € | | |
| | | | | | | | | **Differenz** |
| **Gesamt-Summe** | **2.300.821,28 €** | **256.644,74 €** | **2.557.466,02 €** | **256.644,74 €** | | **0,00 €** | **256.644,74** | **0,00 €** |

**2.557.465,90 € Nachweis Versorgungsamt - Diff. unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze**

**Rechnungsabgrenzungsposten**

| Posten | 31.12.2020 | Zuführung | Auflösung | Kontennachweis | Bemerkung | **Stand 31.12.2021** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Euro | Euro | Euro | | | Euro | |
| P 5.3 - sonstige Rechnungsab-grenzungsposten | 1.068,00 | 40,00 | 1.068,00 | Zuführung unter 122.4312 (Fischereimarken | 295,60 € SK44259/ 620,00 SK315.4320/ 178,00 SK 122.4311/4312 | 40,00 | |
| | | | | | SK 11401.4312 -25,00 | | VJ-Abgrenzung - unterhalb Nichtaufgriffsgrenze |
| A 3.2 - sonstige Rechnungsab-grenzungsposten | 42.172,23 | 49.331,57 | 41.454,44 | siehe Aufstellung | | 50.049,36 | |
| | | | | | | **davon aus dem Vorjahr 717,79 €** | |

| | **Stand 31.12.2020** | | Auflösung | Zuführung | **Stand 31.12.2021** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **195511** | **0,00** | | | | **0,00** | | |
| | | | | | | | |
| 11405+122.5235 | 153,83 | | 153,83 | 1.965,48 | 1.965,48 | | |
| **195523** | **153,83** | | **153,83** | **1.965,48** | **1.965,48** | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 1110.5624 | 30,06 | aus VJ =16,18€ | 30,06 | 27,38 | 27,38 | | |
| 11404.5624 | 16.635,14 | aus VJ 844,24 € | 16.431,39 | 20.742,56 | 20.946,31 | Rest aus VJ | **203,75** |
| 315.5621 | | | | | 0,00 | | |
| 351.5624 | | | | | 0,00 | | |
| 11405.5620 | 74,89 | | 74,89 | | 0,00 | | |
| 122.5629 | 556,43 | aus 2012 | 50,00 | | 506,43 | aus 2012 | **506,43** |
| 11404.56241 | | | | | 0,00 | | |
| 119.5625 | | | | | 0,00 | | |
| **195562** | **17.296,52** | | **16.586,34** | **20.769,94** | **21.480,12** | | |
| | | | | | | | |
| 1260.5630 | | | | 5,60 | 5,60 | | |
| 11405.5630 | 1.083,29 | | 1.083,29 | 443,20 | 443,20 | | |
| 1220.5630 | | | | | | | |
| 1160.5630 | | | | | | | |
| **195563** | **1.083,29** | | **1.083,29** | **448,80** | **448,80** | | |
| | | | | | | | |
| 531.5640 | 276,95 | | 276,95 | 274,37 | 274,37 | | |
| 11401.5640 | 5.581,89 | | 5.574,28 | 6.312,23 | 6.319,84 | Rest aus VJ | **7,61** |
| 11401.5640/1 | 0,00 | | | -274,37 | -274,37 | | |
| 11405.5640 | 295,60 | | 295,60 | | 0,00 | | |
| 11405.5640 | 17.484,15 | | 17.484,15 | 19.748,62 | 19.748,62 | | |
| 315.5640 | 0,00 | | | 86,50 | 86,50 | | |
| **195564** | **23.638,59** | | **23.630,98** | **26.147,35** | **26.154,96** | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | **42.172,23** | | 41.454,44 | 49.331,57 | **50.049,36** | Rest aus Vorjahr | **717,79** |

**Amt Schönberger Land**
**Abstimmung Forderungen**

**Prüfung A 2.2 Forderungen und sonstige VG (außer 2.2.6.1- Zahlungsmittelbestand)**

| Posten | Bezeichnung | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Veränderung | Bilanzwert zum 31.12.2021 | Zunahme | Abnahme | Bemerkung | Kontrollsumme |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | | |
| A 2.2.1 | öffent.-rechtl. Forderung und Transferleistungen | **90.861,67** | **-3.960,54** | **86.901,13** | **725,10** | **4.685,64** | Zunahme - davon 0,00 € Wertberichtigungen | -3.960,54 |
| A 2.2.2 | priv.rechtl Forderungen aus LuL | **103.157,48** | **-15.181,04** | **87.976,44** | **2.839,86** | **18.020,90** | Zunahme - davon 2806,41 € Wertberichtigungen | -15.181,04 |
| A 2.2.3 | Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | | | 0,00 |
| A 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen ZV | **97,50** | **-10,00** | **87,50** | **0,00** | **10,00** | | -10,00 |
| A 2.2.6.2 | sonst. Forderungen gegen sonst.öffentl. Bereich | **-1.223,52** | **-5,27** | **-1.228,79** | **0,00** | **5,27** | | -5,27 |
| A 2.2.7 | sonst. Vermögens-gegenstände | **87.864,75** | **16.052,32** | **103.917,07** | **46.268,09** | **30.215,77** | VJ- Abgrenzung 16.003,92 | 16.052,32 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Zw.-Summe | | **280.757,88** | **-3.104,53** | **277.653,35** | **49.833,05** | **52.937,58** | **-3.104,53 €** | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | Forderungsverluste | Nebenforderungen | **-42,50 €** | |
| A 2.2.6.1 Zahlungsmittelbestand | | 275.998,89 | -112.114,27 | 163.884,62 | Nicht ertragwirksame Veränderungen | | **-10.285,22 €** | A 2.2.7 |
| | | | | | Abgangsbuchung unter 315.4329 | | **465,00 €** | |
| | | | | | Nicht ertragwirksame Veränderungen/ Abgang/Forderungsverzicht von OP verbucht unter 5650 | | **18.267,60 €** | |
| | | | | | Veränderungen kreditorische Dibitoren/ debit. Kreditoren | | **-155,00 €** | A 2.2.7 |
| | | | | | | VJ-Abrenzungen | **-16.003,92 €** | A 2.2.7 |
| **Bilanz** | **Gesamt** | **556.756,77** | **-115.218,80** | **441.537,97** | Veränderungen der Forderungen | | **-10.858,57 €** | |

| Nebenrechnung Wertberichtigungen | | |
|---|---|---|
| 2012 | 20405,86 | |
| 2013 | 18.901,37 | |
| 2014 | 20.001,66 | |
| 2015 | 20.367,41 | |
| 2016 | 20.405,86 | -38,45 |
| 2017 | 23.174,82 | 2.768,96 |
| 2018 | 20.170,56 | -3.004,26 |
| 2019 | 15.030,78 | -5.139,78 |
| **2020** | **15.030,78** | **0,00** |
| **2021** | **12.224,37** | **-2.806,41** |

| **Durchlaufgelder** | |
|---|---|
| 2020 | 77.472,93 € |
| 2021 | 87.758,15 € |
| **Veränderung** | **10.285,22 €** |

| | |
|---|---|
| **Abgangsbuchung Kasse** | **42,50** |
| **43/441/442/46** | **18.690,10** |
| **dav. berücksichtigt in EWB/PWB** | **2.806,41** |
| **dav. berücksichtigt unter 565** | **18.267,60** |

**Gegenüberstellung Erträge/ Einzahlungen** **2021**

| Posten ER | Bezeichnung | Ergebnisrechnung Wert | nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit | Rest | Pos. FR | | Finanzrechnung Wert | Zunahme der Forderung | Abnahme der Forderung | Kontrollsumme | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| | Erträge | | | | | Einzahlungen | | | | | |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | | | 0,00 | |
| 2 | Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.448.876,31 | 20.821,60 | 4.428.054,71 | 2 | Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.428.054,71 | 0,00 | 0,00 | 4.428.054,71 | 0,00 |
| | | | | | | | | | 0,00 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 3 | Erträge aus sozialer Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 | Erträge aus sozialer Sicherung | 0,00 | | | 0,00 | |
| 4 | Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte | 201.814,14 | 333,00 | 201.521,14 | 4 | Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte | 199.846,22 | 5.723,88 | 4.023,96 | 201.521,14 | 0,00 |
| | paasive RAP | | -40,00 | | | | | | 25,00 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 5 | Priv.rechtl Leistungsentgelte | 26.621,12 | 38,49 | 29.389,04 | 5 | Priv.rechtl Leistungsentgelte | 26.818,57 | 2.806,41 | 35,69 | 29.389,04 | 0,00 |
| | Storno Niederschlagung | | -2.806,41 | | | | | | 200,25 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 6 | Kostenerstattungen und-umlagen | 37.895,06 | 4.024,71 | 34.018,15 | 6 | Kostenerstattungen und-umlagen | 35.844,90 | 266,80 | 1.996,11 | 34.018,15 | 0,00 |
| | passive RAP | | -147,80 | | | | | | 97,44 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 9 | Zinserträge | 158.499,86 | 168.957,45 | -10.457,59 | 8 | Zinseinzahlungen | -8.781,96 | 13,00 | | -10.457,59 | 0,00 |
| | | | | | | | | | 1.688,63 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 10 | sonstige laufende Erträge | 59.999,23 | 0,00 | 57.150,32 | 9 | sonstige laufende Einzahlungen | 68.776,90 | 4.989,28 | 8.210,36 | 57.150,32 | 0,00 |
| | Storno Niederschl. S. 4411 | | 2.806,41 | | | | | | 8.405,50 | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| | autom. Forderungsverzicht Nebenforderung | | 42,50 | | | | | | | | |
| Gesamt | | 4.933.705,72 | 194.029,95 | 4.739.675,77 | Gesamt | | 4.750.559,34 | 13.799,37 | 24.682,94 | | |
| | | | | | | | -10.883,57 | | | | |
| | | | | | Saldo der Zu-/Abnahme Forderungen | | -10.883,57 | | | | |
| | | | | | rechnerisch | Bilanz | -10.858,57 | | | | |
| | | | | | Unterschiedbetrag | | 25,00 | | | | |

| Vorjahresabgrenzungen | |
|---|---|
| 2020 | 10.391,82 € |
| Auflösung | 10.416,82 € |
| Differenz | 25,00 € |

passive RAP - /

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| nicht zahlungswirksam: | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Sopo | 20.821,60 € | | |
| | Rechnungsabgr. | 16.003,92 € | | |
| | Aufhebung EWB | 0,00 € | | |
| | Vers. Rücklage | 156.721,13 € | | |
| | Auflösung RAP | 628,60 € | | |
| | Zwischens. | 194.175,25 € | | Differenz |
| | Pass. RAP neu | -187,80 € | 193.987,45 € | 42,50 € |

| Abstimmung Forderungsübersicht | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Posten | Bezeichnung | Bilanzwert | Forderungs-übersicht | Differenz | Bemerkung |
| | | Euro | Euro | Euro | |
| A 2.2.1 | öffent.-rechtl F. und Transferleistungen | 86.901,13 | 86.901,13 | | EWB/PWB: 8.649,07 € |
| A 2.2.2 | priv.rechtl Forderung aus LuL | 87.976,44 | 87.976,44 | | EWB/PWB: 7.596,58 € |
| A 2.2.3 | Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | | |
| A 2.2.5 | Förderungen gegen Sondervermögen ZV | 87,50 | 87,50 | | |
| A 2.2.6.1 | Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 163.884,62 | 163.884,62 | | |
| A 2.2.6.2 | sonst. Forderungen gegen sonst.öffentl. Bereich | -1.228,79 | -1.228,79 | | |
| A 2.2.7 | sonstige Vermögens-gegenstände | 103.917,07 | 103.917,07 | | Durchlaufgelder + VJ-Abgrenzungsposten |
| **Summe** | | **441.537,97** | **441.537,97** | | |

**Gegenrechnung**

| Kasse | Betrag | |
|---|---|---|
| 11401.4319 | **42,00 €** | |
| 11401 .4411-1 | **0,00 €** | |
| 11401.4411-5 | **0,00 €** | |
| 11401.44251 | **15.770,20 €** | |
| 11401.44251- | **388,44 €** | |
| 11402.4312 | **389,15 €** | |
| 11405.44259 | **147,80 €** | |
| 116.4319 | **241,35 €** | |
| 1220.4311 | **172,00 €** | |
| 1220.4312 | **1.719,39 €** | |
| 1220.4319 | **34.072,89 €** | |
| 1220.4320 | **3.192,69 €** | |
| 1220.44259 | **13.407,44 €** | |
| 1220.4621 | **92.085,04 €** | |
| 12203.4310 | **0,00 €** | |
| 3150.4312 | **-155,00 €** | |
| 3150.4329 | **4.757,71 €** | |
| 3150.4411 | **24.243,84 €** | |
| 3150.44251 | **289,48 €** | |
| 3150.44259 | **2,40 €** | |
| 5210.4312 | **0,00 €** | |
| 612.4622 | **-4.604,92 €** | |
| 6120.4720 | **0,00 €** | |
| Kasse | **186.161,90 €** | |
| | | |
| Zahlungsmitte | **163.884,62** | |
| VJ-Abg. | **16.003,92** | |
| Duchlaufg. | **87.758,15** | |
| | **-155,00** | |
| EWB/PWB | **-12.224,37** | |
| Zwischen-summe | **441.429,22** | |
| **Bilanz** | **441.537,97** | |
| **Differenz** | **-108,75 €** | |
| | | |

| | |
|---|---|
| **Differenz** | **-108,75 €** |

**Amt Schönberger Land**
**Abstimmung Verbindlichkeiten**

**Prüfung Entwicklung der Verbindlichkeiten (Plausibilität)**

**1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

| Bilanzposten | Bezeichnung | | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Bilanzwert zum 31.12.2021 | Veränderung | Saldo FR Pos. 34 (Einz.-Ausz) | Differenz | Bemerkung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| P 4.2.1 | Investitionskredite | | 416.514,24 | **343.089,93** | **-73.424,31** | -73.424,31 | **0,00** | |

| Kreditinstitut | Bemerkungen | Verwendung | Stand 31.12.2019 | Tilgung 2020 | Stand 31.12.2020 | Tilgung 2021 | **Stand 31.12.2021** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sparkasse MNW | Zinssatz bis 31.12.2019 (Restlaufzeit) 3,24 % | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | **0,00 €** |
| DGHYP | Zinssatz 4,15 % bis 30.03.2025 (endfinanziert) | Amtsgebäude, Schönberg Dassower Str. 4 | 21.494,81 € | 3.884,57 € | 17.610,24 € | 4.048,31 € | **13.561,93 €** |
| KFW | Zinssatz 0,1594 %, Laufzeit 10 Jahre davon 2 tilgungsfrei | Neubau Übergangswohnheim | 468.280,00 € | 69.376,00 € | 398.904,00 € | 69.376,00 € | **329.528,00 €** |
| Gesamtverschuldung: | | | 489.774,81 € | 73.260,57 € | 416.514,24 € | 73.424,31 € | **343.089,93 €** |

**2. übrige Verbindlichkeiten (außer 4.2.1Kreditverbindlichkeiten und 4.10.1 Zahlungsmittelbestand)**

| Bilanzposten | Bezeichnung | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Veränderung | Bilanzwert zum 31.12.2021 | Zunahme | Abnahme | Bemerkung | Kontrolle |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | | |
| P 4.5 | Verbindlichkeiten aus LuL | 30.239,18 | -15.272,13 | 14.967,05 | | 15.272,13 | | -15.272,13 |
| P 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| P 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 0,00 | 2.716,95 | | | Amt hat kein verbundenen Unternehmen/ Buchungsfehler 2017 | |
| P 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV | 49,97 | -49,97 | 0,00 | | 49,97 | | |
| P 4.10.2 | sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich | 2.919,26 | -555,94 | 2.363,32 | 1.720,40 | 2.276,34 | | -555,94 |
| P 4.11 | sonstige Verbindlichkeiten | 129.955,53 | 5.121,66 | 135.077,19 | 79.318,74 | 74.197,08 | dav. VJ Abg. 20.625,44€ | 5.121,66 |
| | | | | | | | | |
| **Summe** | | **165.880,89** | **-10.756,38** | **155.124,51** | **81.039,14** | **91.795,52** | **-10.756,38** | |

| Nebenrechnung | | | | | rechnerischer Saldo der Veränderungen | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| P 4.10.1 | | 18.776.120,90 | 1.948.196,48 | 20.724.317,38 | Saldo kreditorische Debitorenn | -155,00 |
| P4.2 | | 416.514,24 | -73.424,31 | 343.089,93 | durchlaufender Gelder | -5.338,25 |
| **Verbindlichkeiten Gesamt** | | **19.358.516,03** | **1.864.015,79** | **21.222.531,82** | VJ-Abgrenzungen | -20.625,44 |
| | | | | | Abgangsbuchung | |
| | | | | **Veränderung investive offene Posten** | | |
| | | | | | **0,00** **0,00** | **0,00** |
| | | | | | **Veränderungen der Verbindlichkeiten** | **-36.875,07** |

Veränderungen

| Durchlaufgelder | |
|---|---|
| 2020 | 109.113,50 € |
| 2020 | 114.451,75 € |
| **Veränderung** | **-5.338,25 €** |

**3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen** **2021**

| Posten ER | Bezeichnung | Ergebnisrechnung Wert | nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit | Rest | Pos. FR | | Finanzrechnung Wert | Zunahme der Verbindlichkeiten | Abnahme der Verbindlichkeiten | Kontrollsummen | Diferenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | | | Euro | Euro | Euro | | |
| | **Aufwand** | | | | | **Auszahlungen** | | | | | |
| 12 | Personal-aufwendungen | **3.279.925,51** | **-261.715,19** | **3.541.640,70** | 11 | Personalauszahlungen | **3.541.530,70** | **0,00** | **-110,00** | 3.541.640,70 | 0,00 |
| | aktive RAP | | | | | | | | **0,00** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 13 | Versorgungs-aufwendungen | **623.127,84** | **500.707,39** | **122.420,45** | 12 | Versorgungs-auszahlungen | **131.303,74** | | **0,00** | 122.420,45 | 0,00 |
| | aktive RAP | | | | | | | | **8.883,29** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 14 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | **492.553,01** | **17.544,96** | **476.973,53** | 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | **489.935,99** | **4.336,20** | **11.706,51** | 476.973,53 | 0,00 |
| | aktive RAP | | **-1.998,28** | | | | | | **5.592,15** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| | nicht korrekte RAP | | **32,80** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 15 | Abschreibung | **138.749,40** | **138.749,40** | **0,00** | | | | | | | |
| 17 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen | **500,00** | **0,00** | **500,00** | 14 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Trasfer-auszahlunegn | **500,00** | **0,00** | **0,00** | 500,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | **0,00** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 18 | Aufwendungen für soziale Sicheriung | **0,00** | | **0,00** | 15 | Auszahlungen für soziale Sicherung | **0,00** | | | | |
| 19 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | **1.249,30** | **65,70** | **1.183,60** | 16 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | **1.263,13** | **0,00** | **0,00** | 1.183,60 | 0,00 |
| | | | | | | | | | **79,53** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 20 | sonst. laufende Aufwendungen | **505.941,71** | **62.122,76** | **472.917,44** | 17 | sonstige laufende Auszahlungen | **487.977,23** | **24.720,15** | **33.382,88** | 472.917,44 | 0,00 |
| | aktive RAP | | **-47.366,09** | | | | | | **6.397,06** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| | | | | | | | | | **0,00** | Auszahlungsverrechnung zu Gunsten Investitionen | |
| | Abgangsbuchung Forderung auf 5655 | | **18.267,60** | | | | | | | | |
| | Abgangsbuchung gegen Aufwand 126.5612 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Gesamt | | **5.042.046,77** | **426.411,05** | **4.615.635,72** | Gesamt | | **4.652.510,79** | **29.056,35** | **65.931,42** | | |
| | | | | | | | | | **-36.875,07** | | |
| | | | | | Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten | | | | **-36.875,07** | **0,00** | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | **rechnerisch** | **Bilanz** | | | **-36.875,07** | | |
| | | | | | **Unterschiedbetrag** | | | | **0,00** | | |

| **Vorjahresabgrenzung** | |
|---|---|
| 2020 | **20.952,03 €** |
| Auflösung | **20.952,03 €** |
| **Differenz** | **0,00 €** |

nicht Zahlungswirksamen Buchungen:

| | | | |
|---|---|---|---|
| **-49.331,57 €** | akt. RAP | | |
| **41.454,44 €** | Auflösung RAP-Vorjahreswerte | | |
| **1,00 €** | Abgangsbuchung | | |
| **256.644,74 €** | Veränderungen Rückstellungen - Versorgungskasse | | |
| **18.267,60 €** | Abgang Forderungen unter 5655 | | |
| **20.625,44 €** | VJ- Abgrenzungen | | |
| **138.749,40 €** | Abschreibung | | |
| **426.411,05 €** | **0,00 €** | **Abgangsbuchungen Verbindl.keiten** | |

**3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen** **2021**

| Posten ER | Bezeichnung | Ergebnisrechnung Wert | nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit | Rest | Pos. FR | | Finanzrechnung Wert | Zunahme der Verbindlichkeiten | Abnahme der Verbindlichkeiten | Kontrollsummen | Diferenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | | | Euro | Euro | Euro | | |
| | **Aufwand** | | | | | **Auszahlungen** | | | | | |
| 12 | Personal-aufwendungen | **3.279.925,51** | **-261.715,19** | **3.541.640,70** | 11 | Personalauszahlungen | **3.541.530,70** | **0,00** | **-110,00** | 3.541.640,70 | 0,00 |
| | aktive RAP | | | | | | | | **0,00** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 13 | Versorgungs-aufwendungen | **623.127,84** | **500.707,39** | **122.420,45** | 12 | Versorgungs-auszahlungen | **131.303,74** | | **0,00** | 122.420,45 | 0,00 |
| | aktive RAP | | | | | | | | **8.883,29** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 14 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | **492.553,01** | **17.544,96** | **476.973,53** | 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | **489.935,99** | **4.336,20** | **11.706,51** | 476.973,53 | 0,00 |
| | aktive RAP | | **-1.998,28** | | | | | | **5.592,15** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| | nicht korrekte RAP | | **32,80** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 15 | Abschreibung | **138.749,40** | **138.749,40** | **0,00** | | | | | | | |
| 17 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen | **500,00** | **0,00** | **500,00** | 14 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Trasfer-auszahlunegn | **500,00** | **0,00** | **0,00** | 500,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | **0,00** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 18 | Aufwendungen für soziale Sicheriung | **0,00** | | **0,00** | 15 | Auszahlungen für soziale Sicherung | **0,00** | | | | |
| 19 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | **1.249,30** | **65,70** | **1.183,60** | 16 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | **1.263,13** | **0,00** | **0,00** | 1.183,60 | 0,00 |
| | | | | | | | | | **79,53** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| 20 | sonst. laufende Aufwendungen | **505.941,71** | **62.122,76** | **472.917,44** | 17 | sonstige laufende Auszahlungen | **487.977,23** | **24.720,15** | **33.382,88** | 472.917,44 | 0,00 |
| | aktive RAP | | **-47.366,09** | | | | | | **6.397,06** | Zahlung auf Vorjahresabgrenzung | |
| | | | | | | | | | **0,00** | Auszahlungsverrechnung zu Gunsten Investitionen | |
| | Abgangsbuchung Forderung auf 5655 | | **18.267,60** | | | | | | | | |
| | Abgangsbuchung gegen Aufwand 126.5612 | | | | | | | | | | 0,00 |
| Gesamt | | **5.042.046,77** | **426.411,05** | **4.615.635,72** | Gesamt | | **4.652.510,79** | **29.056,35** | **65.931,42** | | |
| | | | | | | | | | **-36.875,07** | | |
| | | | | | Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten | | | | **-36.875,07** | **0,00** | |
| | | | | | **rechnerisch** | **Bilanz** | | | **-36.875,07** | | |
| | | | | | **Unterschiedbetrag** | | | | **0,00** | | |

| Vorjahresabgrenzung | |
|---|---|
| 2020 | **20.952,03 €** |
| Auflösung | **20.952,03 €** |
| **Differenz** | **0,00 €** |

nicht Zahlungswirksamen Buchungen:

| | | |
|---|---|---|
| **-49.331,57 €** | akt. RAP | |
| **41.454,44 €** | Auflösung RAP-Vorjahreswerte | |
| **1,00 €** | Abgangsbuchung | |
| **256.644,74 €** | Veränderungen Rückstellungen - Versorgungskasse | |
| **18.267,60 €** | Abgang Forderungen unter 5655 | |
| **20.625,44 €** | VJ- Abgrenzungen | |
| **138.749,40 €** | Abschreibung | |
| **426.411,05 €** | **0,00 €** | **Abgangsbuchungen Verbindl.keiten** |

## 4. Abstimmung Verbindlichkeitenübersicht

| Posten | Bezeichnung | Bilanzwert | Verbindlichkeitenübersicht | Differenz | Bemerkung |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Euro | Euro | |
| P 4.2 | Investitionskredite | **343.089,93** | **342.089,93** | 0,00 | |
| P 4.5 | Verbindlichkeiten aus LuL | **14.967,05** | **14.967,05** | 0,00 | |
| P 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | **0,00** | **0,00** | 0,00 | |
| P 4.7 | Verbindlichkeiten gegen+über verbundenen Unternehmen | **2.716,95** | **2.716,95** | | Das Amt Schönberger Land ist mit keinem Unternehmen verbunden.fehlerhafte Zuordnung (Betrag beinhaltet eine Miete an die GGD- verbundenen Unternehmen mit der Stadt Dassow) |
| P 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV | **0,00** | **0,00** | 0,00 | |
| P 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand | **20.724.317,38** | **20.724.317,38** | 0,00 | |
| P 4.10.2 | sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich | **2.363,32** | **2.363,32** | 0,00 | |
| P 4.11 | sonstige Verbindlichkeiten | **135.077,19** | **135.077,19** | 0,00 | Durchlaufgelder 114.451,75 € + VJ-Abgrenzungen 20.625,44 € |
| **Summe** | | **21.222.531,82** | **21.221.531,82** | **0,00** | |

**Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten**

Kasse

| HHSt | Betrag | |
|---|---|---|
| 11401.5224-1 | **-415,00 €** | |
| 11401.5224-10 | **-6.477,56 €** | |
| 11401.5224-5 | **-4.530,19 €** | |
| 11401-52313-1 | **2.081,76 €** | |
| 11401.52313-10 | **94,01 €** | |
| 11404.5624 | **6.237,07 €** | |
| 11405.5235 | **-101,15 €** | |
| 11405.5620 | **-81,78 €** | |
| 11405.5630 | **52,42 €** | |
| 11405.5630-6 | **0,00 €** | |
| 11405.5630-7 | **-952,55 €** | |
| 11405.5630-8 | **0,00 €** | |
| 11405.5630-9 | **-19,36 €** | |
| 11405.5640 | **17.484,15 €** | |
| 1190.5625 | **0,00 €** | |
| 1220.5235 | **195,52 €** | |
| 1220.52541 | **1.627,84 €** | |
| 1220.5292 | **283,22 €** | |
| 1260.5612 | **114,44 €** | |
| 3150.52260 | **0,00 €** | |
| 3150.5612 | **2.716,95 €** | |
| 3150.5698 | **735,48 €** | |
| 5210.5612 | **0,00 €** | |
| 5210.5624 | **847,05 €** | |
| | **19.892,32 €** | |

| | |
|---|---|
| -gem Kasse | **20.724.317,38 €** |
| Kredite | **343.089,93 €** |
| Durchlaufgelder | **114.451,75 €** |
| deb. Kreditoren | **155,00 €** |
| VJ-Abgrenzung | **20.625,44 €** |
| Gesamt | **21.222.531,82 €** |
| | |
| **Bilanz** | **21.222.531,82 €** |

**0,00 €**

| Bilanz zum 31.12.2021- Amt Schönberger Land | | | Bilanzposten | Wesentlichkeit | Status | Bilanzposten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Aktiva | | | 31.12.2021 | 0,50% | | 31.12.2020 | 2021 /2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfall- | Schwerpunkte | inhäzentes Risiko - Fehleranfälligkeit |
| | | | in € | in € | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | prüfung | | |
| Anl | | | 5.627.325,34 | 28.200 | wesentlich | 5.564.459,49 | 62.865,85 | | | | | | | | |
| 1.1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | mittel | mittel | niedrig | ja | | | | |
| | 1.1.1. | Werte | | | | | | | | | | | | | |
| | | sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 19.495,45 | 28.200 | unwesentlich | 28.420,96 | -8.925,51 | | | | | X | | Abstimmung mit Anlagenübersicht | Afa8.924,51 € / Abgang 1,00 € |
| | 1.1.2. | Geleistete Zuwendungen | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.1.3. | Geleistete Investitionszuschüsse | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Zusammensetzung/Abschreibung | |
| | 1.1.4. | Geschäfts- oder Firmenwert | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.1.5. | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle | | | | | | | | | | | | | |
| | | Vermögensgegenstände | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | | Summe immaterielle Vermögensgenstände | 19.495,45 | | | 28.420,96 | -8.925,51 | | | | | | | | |
| 1.2. | Sachanlagen | | | | | | 0,00 | mittel | mittel | mittel | ja | | | | |
| | 1.2.1. | Wald und Forsten | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche | | | | | | | | | | | | | |
| | | Rechte | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Stichproben Zugänge/ Abgänge / Auflösung im Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt prüfen // neue AHK Bewertung prüfen;, Afa | nur Afa |
| | 1.2.3. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.846.773,50 | 28.200 | wesentlich | 3.930.483,92 | -83.710,42 | | | | | X | | | |
| | 1.2.4. | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.2.5. | Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.2.6. | Kunstgegenstände, Denkmäler | 500,00 | 28.200 | unwesentlich | 500,00 | 0,00 | | | | | | | Abstimmung Anbu /Sachkonten | |
| | 1.2.7. | Maschinen,Technische Anlagen, Fahrzeuge | 7.552,47 | 28.200 | unwesentlich | 13.480,31 | -5.927,84 | | | | | X | | Stichproben _Inventurprotokolle, Buch- und Beleginventur, Bewertung, RND, Afa | nur Afa |
| | 1.2.8. | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 197.397,16 | 28.200 | wesentlich | 184.290,88 | 13.106,28 | | | | | X | X | | neue Ausstattung 53,3 T€ /Afa 40,2 T€/ Abgang 0 T€ |
| | 1.2.9. | Pflanzen und Tiere | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Abstimmung Anbu /Sachkonten | |
| | 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 332.213,84 | 28.200 | wesentlich | 340.611,63 | -8.397,79 | | | | | X | X | Abstimmung mit Buch- und Beleginventur | Zugang 0,9 T€ Sanierung Amtsgebäude Dassower Str.4 /Abgang 9,3 T€ Brandschutzkonzepte Am Markt 15 |
| | | Summe Sachanlagen | 4.384.436,97 | | | 4.469.366,74 | -84.929,77 | | | | | | | | |
| 1.3. | Finanzanlagen | | | | | | 0,00 | niedrig | niedrig | hoch | ja | | | | |
| | 1.3.1. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.2. | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.3. | Beteiligungen | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.4. | Beteiligungsverhältnissen | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.5. | Zweckverbände | | | | | | | | | | | | | |
| | | Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun.Stiftung | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Eigenkapita- Spielgelbildmethode bei Sondervermögen/ sonstige AK / Mitteilung der Versorgungskassen | |
| | 1.3.6. | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a. | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.7. | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 1.3.8. | Abdeckung | | | | | 0,00 | | | | | | | | |
| | | der Pensionsverpflichtungen | 1.223.392,92 | 28.200 | wesentlich | 1.066.671,79 | 156.721,13 | | | | | X | X | | lt. Mitteilung Versorgungsverband |
| | 1.3.9. | Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 28.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | | Summe Finanzanlagen | 1.223.392,92 | | | 1.066.671,79 | 156.721,13 | | | | | | | | |
| 2. | Umlaufvermögen | | 22.434.358,63 | 112.200 | wesentlich | 20.514.484,53 | 1.919.874,10 | mittel | mittel | mittel | ja | | | | |
| 2.1. | Vorräte | | | | | | 0,00 | | | | | | | Beschlüsse Gemeinde/Stadtvertretung zum Verkauf, | |
| | 2.1.1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 112.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 2.1.2. | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 0,00 | 112.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 2.1.3. | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | 0,00 | 112.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | | Summe Vorratsvermögen | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.2. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus | | | | | | | | | | | | | |
| | | Transferleistungen | 86.901,13 | 112.200 | unwesentlich | 90.861,67 | -3.960,54 | | | | | X | X | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 87.976,44 | 112.200 | unwesentlich | 103.157,48 | -15.181,04 | | | | | X | X | rechnerische Prüfung /Ausweis / Stichproben Übereinstimmung offenen Posten- Stichproben | rechnerische Prüfung der Veränderungen des Forderungsbestandes, einschließlich der korrespendierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen, sowie eine Gegenüberstellung der offenen Posten (Kasse/OP-Liste/Bilanz) |
| 2.2.3. | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 112.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.2.4. | Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen | 0,00 | 112.200 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.2.5. | Sonderrechnung, | | | | | | | | | | | | | |
| | Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähige | | | | | | | | | | | | | |
| | kommunale Stiftungen | 87,50 | 112.200 | unwesentlich | 97,50 | -10,00 | | | | | X | | | |
| 2.2.6. | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 162.655,83 | 112.200 | wesentlich | 274.775,37 | -112.119,54 | | | | | | | | |
| | 2.2.6.1. Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 163.884,62 | 112.200 | wesentlich | 275.998,89 | -112.114,27 | | | | | X | X | | |
| | 2.2.6.2. Sonstige Forderungen gegen den sonst. öffentl. Bereich | -1.228,79 | 112.200 | unwesentlich | -1.223,52 | -5,27 | | | | | X | | | |
| 2.2.7. | Sonstige Vermögensgegenstände | 103.917,07 | 112.200 | unwesentlich | 87.864,75 | 16.052,32 | | | | | X | X | | |
| | **Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | 441.537,97 | | | 556.756,77 | -115.218,80 | | | | | | | | |
| 2.3. | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.3. | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.4. | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen | | | | | | | | | | | | | |
| | Zentralbank,Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 21.992.820,66 | 112.200 | wesentlich | 19.957.727,76 | 2.035.092,90 | niedrig | niedrig | hoch | ja | X | X | Kontennachweis/ SB | Nachweis Konto |
| | | | | | | 0,00 | | | | | | | | |
| **3.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | 50.049,36 | 300 | wesentlich | 42.172,23 | 7.877,13 | mittel | mittel | mittel | ja | | | | |
| 3.1. | Disagio | 0,00 | 300 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 3.2. | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 50.049,36 | 300 | wesentlich | 42.172,23 | 7.877,13 | | | | | X | X | | |
| | **Summe Rechnungsabgrenzungsposten** | 50.049,36 | | | 42.172,23 | 7.877,13 | | | | | | | | |
| **5.** | **Aktive latente Steuern** | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| **6.** | **Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag** | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | **Bilanzsumme Aktiva** | 28.111.733,33 | | | 26.121.116,25 | 1.990.617,08 | | | | | | | | |

| **Bilanz zum 31.12.2021- Amt Schönberger Land** | **Bilanzposten** | **Wesentlichkeit** | **Status** | **Bilanzwert** | **Differenz** | **Risikobeurteilung** | | | | **Prüfungshandlungen** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Passiva** | **31.12.2021** | **0,50%** | | **31.12.2020** | **2021 /2020** | **inhärentes** | **Kontroll-** | **Entdeckungs-** | **IKS-** | | | | |
| | **in €** | **in €** | | **in €** | **in €** | **Risiko** | **Risiko** | **Risiko** | **Prüfung** | **analytisch** | **Einzelfall-prüfung** | **Schwerpunkte** | |
| **1. Eigenkapital** | | 17.300 | | | 0,00 | mittel | mittel | mittel | nein | | | | |
| 1.1. Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | 17.300 | wesentlich | 1.155.772,15 | 0,00 | | | | | | | | |
| 1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | 17.300 | wesentlich | 1.155.772,15 | 0,00 | | | | | X | | | |
| 1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklagen | 0,00 | 17.300 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Prüfung korrospendierender Posten | |
| 1.2. Zweckgebundene Ergebnisrücklagen | 0,00 | 17.300 | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | VV | |
| 1.2.1. Finanzausgleich | 0,00 | 17.300 | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 1.2.2. Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen | 0,00 | 17.300 | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 1.3. Ergebnisvortrag | 2.398.682,12 | 17.300 | wesentlich | 2.167.487,56 | 231.194,56 | | | | | X | | | |
| 1.4. Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) | -108.341,05 | 17.300 | unwesentlich | 231.194,56 | -339.535,61 | | | | | X | | | s. Abschluss ER |
| **Summe Eigenkapital** | 3.446.113,22 | | | 3.554.454,27 | -108.341,05 | | | | | | | | |
| **2. Sonderposten** | 885.434,47 | 4.500 | | 906.256,07 | -20.821,60 | niedrig | niedrig | hoch | ja | | | | |
| 2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen | 885.434,47 | | | 906.256,07 | -20.821,60 | | | | | | | | |
| 2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen | 885.434,47 | 4.500 | wesentlich | 906.256,07 | -20.821,60 | | | | | X | X | | |
| 2.1.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 4.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Prüfung der Auflösung im ZH mit ER, Afa/ neue AHK prüfen- im ZH mit FR / Zugänge / Abgänge | Auflösung Sopo |
| 2.1.3. Sonderposten aus Anzahlungen | 0,00 | 4.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.2. Sonderposten für den Gebührenausgleich | 0,00 | 4.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.3. Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 2.4. Sonstige Sonderposten | 0,00 | 4.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| **Summe Sonderposten** | 885.434,47 | | | 906.256,07 | -20.821,60 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3. Rückstellungen** | | 12.800 | | | 0,00 | mittel | mittel | mittel | ja | | | Voraussetzungen § 35 GemHVO-Doppik Zulässigkeit/ buchtechnische Behandlung/ Belegprüfung- Stichproben | | stichprobenartig, Aufstellungen/Mitteilung der Versorgungskasse | |
| 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 2.557.466,02 | 12.800 | wesentlich | 2.300.821,28 | 256.644,74 | | | | | X | X | | | | |
| 3.2. Steuerrückstellungen | 0,00 | 12.800 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 3.3. Sonstige Rückstellungen | 0,00 | 12.800 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| **Summe Rückstellungen** | 2.557.466,02 | | | 2.300.821,28 | 256.644,74 | | | | | | | | | | |
| **4. Verbindlichkeiten** | | 106.100 | | | 0,00 | mittel | mittel | mittel | ja | | | Saldenbestätigungen/ Kontennachweis Kredite / Kreditverträge / Stichproben/ Zinsabgrenzung | | | |
| 4.1. Anleihen | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 343.089,93 | 106.100 | wesentlich | 416.514,24 | -73.424,31 | | | | | | | | | | |
| 4.2.1 und | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Investitionsförderungsmaßnahmen | 343.089,93 | 106.100 | wesentlich | 416.514,24 | -73.424,31 | | | | | X | X | | | Prüfung Saldenbestätigungen | |
| 4.2.2. der | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Zahlungsfähigkeit | 0,00 | 106.100 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.3. wirtschaftlich | | | | | 0,00 | | | | | | | Kreditoren - Stichproben sonstige Verbindlichkeiten- Stichproben / Zahlungsmittelbestand mit Tagesabschluss | | rechnerische Prüfung der Veränderungen des Verbindlichkeitenbestandes, einschließlich der korrespendierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen, sowie eine Gegenüberstellung der offenen Posten (Kasse/OP-Liste/Bilanz) | |
| gleichkommen | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.4. Erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 14.967,05 | 106.100 | unwesentlich | 30.239,18 | -15.272,13 | | | | | X | | | | | |
| 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 106.100 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 106.100 | unwesentlich | 2.716,95 | 0,00 | | | | | X | | | | | |
| 4.8. Beteiligungsverhältnissen | 0,00 | 106.100 | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, | 0,00 | 106.100 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige | 0,00 | 106.100 | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| kommunale Stiftungen | 0,00 | 106.100 | unwesentlich | 49,97 | -49,97 | | | | | X | | | | | |
| 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 20.726.680,70 | 106.100 | wesentlich | 18.779.040,16 | 1.947.640,54 | | | | | | | | | | |
| 4.10.1 Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 20.724.317,38 | 106.100 | wesentlich | 18.776.120,90 | 1.948.196,48 | | | | | X | X | | | | |
| 4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst.öffentl. Bereich | 2.363,32 | 106.100 | unwesentlich | 2.919,26 | -555,94 | | | | | X | | | | | |
| 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten, | 135.077,19 | 106.100 | wesentlich | 129.955,53 | 5.121,66 | | | | | X | X | | | | |
| **Summe der Verbindlichkeiten** | 21.222.531,82 | | | 19.358.516,03 | 1.864.015,79 | | | | | | | | | | |
| **5. Rechnungsabgrenzungsposten** | 187,80 | 100 | wesentlich | 1.068,60 | -880,80 | mittel | mittel | mittel | ja | | | Rechnungsabgrenzung Prüfung nach § 36 GemHVO | | | |
| 5.1. Grabnutzungsentgelte | 0,00 | 100 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 5.2. Anzahlungen auf Grabnutzungsengelte | 0,00 | 100 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 5.3 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 187,80 | 100 | wesentlich | 1.068,60 | -880,80 | | | | | X | X | | | | |
| Summe Rechnungsabgrenzungsposten | 187,80 | | | 1.068,60 | -880,80 | | | | | | | | | | |
| **Bilanzsumme Passiva** | 28.111.733,33 | | | 26.121.116,25 | 1.990.617,08 | | | | | | | | | | |

**Anmerkung:**

**1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 0,5 % festgelegt.**

| | | |
|---|---|---|
| **2. Nichtaufgriffsgrenze** | durchs. Wesentlichkeit | 35.187,50 |
| | davon 75% | 26.390,63 |
| | davon 5 % | 1.300 |
| | | 100,00 Mindestbetrag |

Ergebnisrechnung - Amt Schönberger Land

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | Bilanzposten | eit | Status | Bilanzposten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ergebnisrechnung | | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 /2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfall-prüfung | Schwerpunkte | inhäzentes Risiko - Fehleranfälligkeit |
| | | | in € | in € | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| ordentliche Erträge | | | 4.933.705,72 | 49.400 | wesentlich | 4.685.336,21 | 248.369,51 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| Zeile 11 | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | 4.933.705,72 | 49.400 | wesentlich | 4.685.336,21 | 248.369,51 | | | | | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 1 | 40 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 49.400 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 2 | 41 | Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen | 4.448.876,31 | 49.400 | wesentlich | 4.343.149,86 | 105.726,45 | | | | | X | X | | |
| Zeile 3 | 42 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 49.400 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 4 | 43 | öffentlich rechtliches Leistungsentgelt | 201.814,14 | 49.400 | wesentlich | 185.788,06 | 16.026,08 | | | | | X | X | | |
| Zeile 5 | 441 | privatrechtliches Leistungsentgelt | 26.621,12 | 49.400 | unwesentlich | 25.113,29 | 1.507,83 | | | | | X | X | | |
| Zeile 6 | 442 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 37.895,06 | 49.400 | unwesentlich | 13.326,81 | 24.568,25 | | | | | X | X | | |
| Zeile 7 | 451 | Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 49.400 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 8 | 452 | andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen | 0,00 | 49.400 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 9 | 67 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 158.499,86 | 49.400 | wesentlich | 3.766,53 | 154.733,33 | | | | | X | X | | |
| Zeile 10 | 46 | sonstige laufende Erträge | 59.999,23 | 49.400 | wesentlich | 114.191,66 | -54.192,43 | | | | | X | X | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| ordentlichen Aufwendungen | | | 5.042.046,77 | 50.500 | wesentlich | 4.454.141,65 | 587.905,12 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| Zeile 21 | Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit | | 5.042.046,77 | 50.500 | wesentlich | 4.454.141,65 | 587.905,12 | | | | | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 12 | 50 | Personalaufwendungen | 3.279.925,51 | 50.500 | wesentlich | 3.266.290,51 | 13.635,00 | | | | | X | X | | |
| Zeile 13 | 51 | Versorgungsaufwendungen | 623.127,84 | 50.500 | wesentlich | 180.737,58 | 442.390,26 | | | | | X | X | | |
| Zeile 14 | 52 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 492.553,01 | 50.500 | wesentlich | 386.791,89 | 105.761,12 | | | | | X | X | | |
| Zeile 15 | 531 -538 | Bilanzielle Abschreibungen | 138.749,40 | 50.500 | wesentlich | 138.892,66 | -143,26 | | | | | X | X | | |
| Zeile 16 | 539 | sonstige Abschreibung und außerplanmäßige Abschreibung | 0,00 | 50.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 17 | 54 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen | 500,00 | 50.500 | unwesentlich | 0,00 | 500,00 | | | | | X | | | |
| Zeile 18 | 55 | Aufwendungen für soziale Sicherung | 0,00 | 50.500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 19 | 57 | Zinsaufwendungen und sonstige Finnazaufwendungen | 1.249,30 | 50.500 | unwesentlich | 4.383,34 | -3.134,04 | | | | | X | | | |
| Zeile 20 | 56 | sonstige laufende Aufwendungen | 505.941,71 | 50.500 | wesentlich | 477.045,67 | 28.896,04 | | | | | X | X | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 22 | ordentliches Ergebnis | | -108.341,05 | | | 231.194,56 | -339.535,61 | | | | | | | | |

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

Vorprüfung der korrespendierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen mit Gegenüberstellung der offenen Posten

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

Vorprüfung der korrespendierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen mit Gegenüberstellung der offenen Posten

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | ER-Posten | eit | Status | ER-Posten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 /2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | |
| | | | in € | in € | | in € | | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| außerordentliche Erträge/Aufwendungen | | | | | | | | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| | außerordentliche Erträge | | 0,00 | 1 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | außerordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 1 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 25 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklage | | -108.341,05 | | | 231.194,56 | -339.535,61 | | | | | | | | |

**Anmerkung:**

1. **Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.**

2. **Nichtaufgriffsgrenze**

| | | | |
|---|---|---|---|
| durchs. Wesentlichkeit | 49.950,00 | alle zusammen / Anzahl | |
| davon 75% | 37.462,50 | | |
| davon 5 % | 1.800 | | |
| | 100,00 | Mindestbetrag | |

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | FR-Posten | Wesentlichkeit | Status | FR-Posten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit |
| | | | in € | in € | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| ordentliche Einzahlungen | | | 4.750.559,34 | 47.600 | wesentlich | 4.635.668,23 | 114.891,11 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| Zeile 10 | | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 4.750.559,34 | 47.600 | wesentlich | 4.635.668,23 | 114.891,11 | | | | | | | Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten Prüfung von gebildeten RAP | |
| | Kontengruppe | | | | | | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 1 | 60 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 47.600 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | Vorprüfung der korrespondierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen mit Gegenüberstellung der offenen Posten |
| Zeile 2 | 61 | Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen | 4.428.054,71 | 47.600 | wesentlich | 4.322.328,26 | 105.726,45 | | | | | X | X | | |
| Zeile 3 | 62 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 47.600 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 4 | 63 | öffentlich rechtliche Leistungsentgelte | 199.846,22 | 47.600 | wesentlich | 177.148,48 | 22.697,74 | | | | | X | X | | |
| Zeile 5 | 641,648 | privatrechtliches Leistungsentgelt | 26.818,57 | 47.600 | unwesentlich | 24.766,91 | 2.051,66 | | | | | X | X | | |
| Zeile 6 | 642,647 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.844,90 | 47.600 | unwesentlich | 10.258,92 | 25.585,98 | | | | | X | X | | |
| zeile 7 | 651 | Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 47.600 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 8 | 67 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | -8.781,96 | 47.600 | unwesentlich | 2.340,98 | -11.122,94 | | | | | X | X | | |
| Zeile 9 | 651,66 | sonstige laufende Einzahlungen | 68.776,90 | 47.600 | wesentlich | 98.824,68 | -30.047,78 | | | | | X | X | | |
| ordentlichen Auszahlungen | | | 4.652.510,79 | 46.600 | wesentlich | 4.396.450,89 | 256.059,90 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| Zeile 18 | | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 4.652.510,79 | 46.600 | wesentlich | 4.396.450,89 | 256.059,90 | | | | | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 11 | 70 | Personalauszahlungen | 3.541.530,70 | 46.600 | wesentlich | 3.368.212,89 | 173.317,81 | | | | | X | X | Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Prüfung von RAP | Vorprüfung der korrespondierenden Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der zahlungsneutralen Buchungen mit Gegenüberstellung der offenen Posten |
| Zeile 12 | 71 | Versorgungsauszahlungen | 131.303,74 | 46.600 | wesentlich | 128.579,13 | 2.724,61 | | | | | X | X | | |
| Zeile 13 | 72 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 489.935,99 | 46.600 | wesentlich | 406.910,16 | 83.025,83 | | | | | X | X | | |
| Zeile 14 | 74 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistunegn | 500,00 | 46.600 | unwesentlich | 104,88 | 395,12 | | | | | X | | | |
| Zeile 15 | 75 | Aufwendungen für soziale Sicherung | 0,00 | 46.600 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 16 | 77 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.263,13 | 46.600 | unwesentlich | 4.397,17 | -3.134,04 | | | | | X | X | | |
| Zeile 17 | 76 | sonstige laufende Aufwendungen | 487.977,23 | 46.600 | wesentlich | 488.246,66 | -269,43 | | | | | X | X | | |
| Zeile 19 | | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen | 98.048,55 | | | 239.217,34 | -141.168,79 | | | | | | | | |

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | FR- Posten | Wesentlichkeit | Status | FR-Posten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | |
| | | | , | , | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| außerordentliche Ein- und Auszahlungen | | | | | | | | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| | | außerordentliche Einzahlungen | 0,00 | 1 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | | außerordentliche Auszahlungen | 0,00 | 1 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | EB- Posten | Wesentlichkeit | Status | FR-Posten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit |
| | | | in € | in € | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| **investive Einzahlungen gesamt** | | | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 23 | 681 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Bilanz - | im Zusammnhang mit der Prüfung der Sonderposten (Bilanzprüfung) |
| Zeile 24 | 682 | Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 25 | 684 | Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 26 | 685 | Einzahlungen aus Sachanlagen | 0,00 | 0 | wesentlich | | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 27 | 686 | Einzahlungen aus Finananlagen | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 28 | 687 | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 29 | 688 | Einzahlungen aus Vorräten | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 30 | 689 | sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | X | X | | Einzahlungsverrechnungn nach § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik |
| **investive Auszahlungen Gesamt** | | | 44.895,12 | 500 | wesentlich | 105.655,48 | -60.760,36 | mittel | hoch | niedrig | ja | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile | 781 | Auszahlungen für Investitionszuwendungen | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Bilanz | |
| Zeile 32 | 784 | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | im Zusammenhang mit der Prüfung zum Anlagevermögen (Bilanz) |
| Zeile 33 | 785 | Auszahlungen für Sachanlagen | 44.895,12 | 500 | wesentlich | 105.655,48 | -60.760,36 | | | | | X | X | | |
| Zeile 34 | 786 | Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 35 | 787 | Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 36 | 788 | Auszahlungen für Vorräte | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 37 | 7891 | sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 500 | unwesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Zeile 38 | | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -44.895,12 | | | -105.655,48 | 60.760,36 | | | | | | | | |

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | FR- Posten | Wesentlichkeit | Status | FR- Posten | Differenz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | 1% | | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | |
| | | | in € | in € | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | |
| **Kredit Ein- und Auszahlungen** | | | | | | | | niedrig | niedrig | hoch | ja | | | | |
| Zeile 43 | | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0 | wesentlich | 0,00 | 0,00 | | | | | | | Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz | |
| Zeile 44 | | Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen | 73.424,31 | 800 | wesentlich | 73.260,57 | 163,74 | | | | | X | X | Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz | |
| Zeile45 | | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten | -73.424,31 | | | -73.260,57 | -163,74 | | | | | | | | |

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | FR- Posten | | | FR-Posten | Differnz | Risikobeurteilung | | | | Prüfungshandlungen | | | | Einzelprüfungen- Teilprüfungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | Amt Schönberger Land | 31.12.2021 | | | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | inhärentes | Kontroll- | Entdeckungs- | IKS- | analytisch | Einzelfallprüfung | Schwerpunkte | | |
| | | in € | | | in € | in € | Risiko | Risiko | Risiko | Prüfung | | | | | |
| durchlaufende Gelder Ein- und Auszahlungen | | | | | | | mittel | hoch | niedrig | nein | | | | | |
| Zeile 45 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen | -4.946,97 | | | -6.140,68 | 1.193,71 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zeile 46 | Veränderung der liquden Mittel | -25.217,85 | | | 54.160,61 | -79.378,46 | | | | | | | | | |

**Anmerkung:**

**Wesentlichkeitsgrenze**

1. **Hauptposten 1,0 % festgelegt.**

2. **Nichtaufgriffsgrenze**

| | | |
|---|---|---|
| durchs. Wesentlichkeit | 23.675,00 | |
| davon 75% | 17.756,25 | |
| davon 5 % | 800 | |
| | 100,00 | Mindestbetrag |

# Anlagen

## zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021

## des Amtes Schönberger Land

## Teil II

# Inhaltsverzeichnis


- Einzelprüfungen für das Amtes Schönberger Land zum Haushaltsjahr 2021

  - Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2021 - am 19.05.2022, 28.09.2022 und 19.01.2023

  - Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am 09.12.2021

  - Prüfung zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2021 am 28.09.2022 und 19.01.2023 einschließlich der Auftragsstatistik 2020

# Bericht über die örtliche Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen des Amtes Schönberger Land für das Haushaltsjahr 2021

**Prüfungszeitraum**: 19.05.2022, 28.09.2022 und 19.01.2023

**Prüfer:**
Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land führten die Prüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen für das Haushaltsjahr 2021 des Amtes Schönberger Land durch.

Die örtliche Prüfung des Amtes Schönberger Land erfolgte auf der Grundlage des § 3 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG) vom 06. April 1993, in der zum Zeitpunkt der Prüfung gültigen Fassung.

In der Prüfung wurde die Haushaltsführung einschließlich des Belegwesens stichprobenartig einbezogen. Im Vorwege wurde an Hand einer Sachkontenaufstellung alle Haushaltsstellen besprochen in denen eine Planabweichung ab 5.000 € ausgewiesen wird. Insbesondere die Konten mit Haushaltsüberschreitungen und Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr und im laufenden Haushaltsjahr wurden bei der Prüfung berücksichtigt.

Eine Aufstellung über die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung 2021 (Stand 15.09.2022) dargestellt in einer Gegenüberstellung zum Haushaltsplanansatz wurden durch uns erörtert und die ausgewiesenen Ergebnis analysiert.

Außerdem wurde in einzelnen Sachkonten eine stichprobenartige Belegprüfung durchgeführt.

Ferner hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss mit der Auflösung der Deckungskreise, den aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten sowie den offenen Posten im Bereich der Forderungen und Verbindlichkeiten beschäftigt.

**Daten zum Haushaltsplan 2021**

| | |
|---|---|
| Beschluss zur Haushaltssatzung 2021 | 15.12.2020 |
| Kenntnisnahme/Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde | 20.01.2021 |
| Veröffentlichung im Internet am | 28.12.2020 |
| unter: www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung | |

**Daten zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021**

| | |
|---|---|
| Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 | 25.11.2021 |
| Anzeige bei der unteren Rechtsaufsichtsbehörde am | 15.12.2021 |
| Veröffentlichung im Internet am | 16.12.2021 |
| unter: www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung | |

Der Haushaltsplan ist gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V vor Beginn eines Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Die Haushaltssatzung 2021 des Amtes Schönberger Land wurde dem Landkreis NWM am 14.01.2021 vorgelegt. Genehmigungspflichtige Festsetzungen enthielt die Haushaltssatzung 2021 des Amtes Schönberger Land nicht.

Der Jahresabschluss ist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V innerhalb von fünf Monate nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen (30.05. des Folgejahres). Aufgrund der verspäteten Erstellung der Eröffnungsbilanz und den nachfolgenden Jahresabschlüssen wird eine termingerechte Aufstellung noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Im laufenden Haushaltsjahr 2021 wurden Beschlüsse zur Bereitstellung von üpl./apl durch den Amtsausschuss wie folgt gefasst:

| Beschluss Amtsausschuss Datum | Haushaltsstelle | Betrag in Euro | Grund | Deckungsquelle |
|---|---|---|---|---|
| 16.09.2021 Genehmigung Eilentscheidung Amtsvorsteher | 1210.5240 | 38.500,00 | Wahlkosten | Personalkosten 1120.5022 |

Entsprechend § 8 der Bewirtschaftungsregelungen der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land sind die Ansätze für Personalaufwendungen bzw. – auszahlungen nicht deckungsfähig mit den übrigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen des Gesamthaushaltes bzw. Teilhaushalten

Nachfolgend eine Darstellung der vorgenommenen Einzelprüfungen einschließlich Feststellungen:

Die ersten Prüfungen zum vorläufigen Jahresergebnis wurden zum Stand 04.04.2022 bzw. 15.09.2022 vorgenommen. Zwischenzeitlich sind noch einige nachträgliche Buchungen, z.B. Umbuchungen aus durchlaufende Gelder, Jahresabschlussbuchungen zu den Versorgungsaufwendungen und Versorgungsrückstellungen verbucht, sodass sich das Ergebnis entsprechend verändert hat. Die nachfolgenden Angaben beziehen sich daher auf die zum 19.12.2022 ausgewiesenen Resultaten des vorläufigen Jahresabschlusses 2021.

**vorläufiges Jahresergebnis 2021**

Das vorläufige Jahresergebnis zum 31.12.2021 (Stand 19.12.2022) stellt sich gegenüber dem Haushaltsplan einschließlich der ausgewiesenen Haushaltsermächtigungen weitaus positiver dar.
Die Ergebnisrechnung weist eine Verbesserung des Jahresabschlusses gegenüber dem Haushaltsplan und den HH-Ermächtigungen von + 289,8 T€ vor Rücklagenentnahme auf. Das vorläufige Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung vor Rücklagenentnahme beträgt – 108.340,05 € und soll gemäß der Haushaltsplanung über eine Rücklagenentnahme gedeckt werden.

Bei den eingeplanten laufenden Erträgen ist eine Verbesserung zum Haushaltsplan in Höhe von 184,3 T€ dargestellt. Dieses ist vor allem begründet aus den Mehrerträge im Bereich der Finanzerträge (+ 156,7 T€). Diese zusätzlichen Erträge resultieren aus der Abrechnung zum 31.12.2021 der Versorgungsrücklagen beim Versorgungsverband. Ferner sind höhere Erträge auch bei den Verwarngeldern (9,0T€), den Gebühren im Einwohnermeldeamt (8,4 T€) und aus Wahlkostenerstattung (12,2 T€) ausgewiesen. Durch diese Mehrerträge werden die Mindererträge in anderen Bereichen z. B. bei den Vollstreckungskosten (- 2,9 T€) und den Mahn-und Säumnisgebühren (- 2,5 T€) kompensiert.

Die geplanten Aufwendungen werden im Jahr 2021 in Höhe von – 105,5 T€ nicht in Anspruch genommen. Minderaufwendungen sind vor allem in den Bereichen Sach- und Dienstleistungen (- 88,40 T€), den Personalaufwendungen (- 116,0 T€) und bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (- 74,7 T€) ausgewiesen. Die Minderaufwendungen in den Bereichen Fortbildung, Reisekosten, usw. sind größtenteils der Corona-Pandemie geschuldet. Mehraufwendungen sind größenteil im Bereich der Versorgungsaufwendungen (+176,3 T€) aus der Jahresabrechnung 2021 des Versorgungsverbandes dargestellt. Diesen Mehraufwendungen können aber über die zusätzlichen Finanzerträge (+156,7 T€) und den Einsparungen bei den Personalkosten ausgeglichen werden.

Insgesamt schließt der vorläufige Jahresabschluss in der Ergebnisrechnung mit – 108,3 T€ vor Rücklagenentnahme ab.
Ein Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik wird in der Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages des Vorjahres erreicht.

In der Finanzrechnung werden unter den laufenden Ein- und Auszahlungen die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wiedergespiegelt. Der Saldo der laufendenden Ein- und Auszahlung beträgt zum vorläufigen Jahresergebnis 2021 (Stand 19.12.2022) 98,0 T€ und hat sich zum Haushaltsplan unter der Berücksichtigung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr um 373,4 T€ verbessert.

Dieser positive Saldo reicht aus um die planmäßige Tilgung von 73,4 T€ vollständig zu decken.
Noch nicht berücksichtigt ist die Verrechnungsbuchung nach § 12 Abs. 4 GemHVO-Doppik zur Deckung der Auszahlung im Investitionshaushalt.

Im Investitionshaushalt wird mit dem vorläufigen Jahresabschluss 2021 ein negatives Ergebnis von -44,9 T€ ausgewiesen.
Investiven Einzahlungen sind bisher noch nicht verbucht. Hier stehen aber noch die Verrechnungsbuchungen nach § 12 Abs. 4 GemHVO-Doppik nachträglich für das Haushaltsjahr 2020 von 105.655,48 € und für das Haushaltsjahr 2021 von 44.895,12 € aus.
Die Verwendung der investiven Auszahlungen von 44,9 T€ erfolgte vor allem für den Erwerb von Mobiliar sowie für Brandschutzgutachten der Verwaltungsgebäude.

Insgesamt unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung und den durchlaufenden Geldern verändern sich die liquiden Mittel des Amtes im Haushaltsjahr 2021 um – 25,2 T€.
Der Kassenbestand beläuft zum 31.12.2021 auf 1.432,4 T€.
Abschließend kann festgestellt werden, dass die Finanzrechnung unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses, gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik, ausgeglichen ist.

Die als Anlage beigefügte Gegenüberstellungen zwischen Haushaltsplan und Resultat in der Ergebnis- und Finanzrechnung 2021 (Stand 15.09.2022) verdeutlicht die Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen näher und gibt einzelnen konkretere Erläuterungen. Beachtet werden muss, dass in der genannten Aufstellung einige Aufwandsbuchungen (Versorgungsbezüge/Rückstellungen) fehlen, da diese erst nach dem 15.09.2022 in den Abschluss eingebucht wurden.

Vorläufiges Jahresergebnis 31.12.2021 – Amtes Schönberger Land (Stand: 19.12.2022)

| **2021** | **Ergebnisrechnung** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plan + Nachträge | Ermächtigungen aus dem VJ | Erläuterungen der Ermächtigungen | vorläufiges Ergebnis | Verbesserung/ Verschlechterung zum HHPl | Ermächtigungen für das Folgejahr 2022 |
| Saldo der laufenden (ordentl.) E/A | - 385,1 T€<br>114,4 T€<br>Rücklagenent-nahme<br>= -270,7 T€ | -13,1 T€ | Unterhaltung Gebäude 11,6T<br>Dienstleistungen 1,5 T€ | **- 108,3 T€** | +289,8 T€<br>o. Rückl.-entnahme | 3,0 T€ für<br>Dienstleistung 3,0 T€<br>(Kassation von Altakten) |

| **2021** | **Finanzrechnung** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plan Nachträge | Ermächtigungen aus dem VJ | Erläuterungen der Ermächtigungen | vorläufiges Ergebnis | Verbesserung/ Verschlechterung zum HHPl | Ermächtigungen für das Folgejahr 2022 |
| Saldo der **laufenden** (ordentl.) E/A | - 262,3 T€ | - 13,1 T€ | Unterhaltung Gebäude 11,6T<br>Dienstleistungen 1,5 T€ | **+ 98,0T€** | + 373,4 T€ | 3,0 T€ für<br>Dienstleistung 3,0 T€<br>(Kassation von Altakten) |
| | | | | | | |
| Kreditaufnahme | 0,0 T€ | | | 0,0 T€ | | |
| planmäßige **Tilgung** | - 73,5 T€ | | | **- 73,4 T€** | + 0,1 T€ | |
| | | | | | | |
| Saldo der **investiven** E/A | -365,0 T€ | -136,7 T€ | Sanierung/Umbau/Planung<br>Amtsgebäude 132,9 T€<br>BGA/EDV 3,8 T€ | **- 44,9 T€** | +456,8 T€ | 456,8 T€ für<br>Sanierung/Umbau/Planung<br>Amtsgebäude 391,3 T€<br>EDV 29,2 T€<br>BGA 36,3 T€ |
| durchlaufende Gelder | | | | - 4,9 T€ | | |
| GESAMT | | | Veränderung der liquiden Mittel | -25.217,85€ | | |

Die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2021 zeigen einen jahresbezogenen Haushaltsausgleich.
Ein Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik kann für die Ergebnis- und Finanzrechnung unter Berücksichtigung der Vorjahre wie bereits in den Vorjahren erzielt werden.

**Haushaltsüberschreitungen**

Haushaltsüberschreitungen in den laufenden Aufwendungen sind in den einzelnen Konten in einer Gesamthöhe von 339.247,15 € zum 19.12.2022 verzeichnet. Davon im Bereich der Personal- und Versorgungskonten insgesamt 322.072,67 €, nachgewiesen in 29 Sachkonten. Der Deckungskreis Personal- und Versorgungsaufwendungen berücksichtigt nicht die zweckgebundenen Einnahmen aus den Finanzerträgen (156,7 T€) bzw. den Erstattungsbeträgen (261,7 T€) aus der Abrechnung der Versorgungsrücklagen – und Rückstellungen zum 31.12.2021 des Versorgungsamtes.
Aufwendungen für Abschreibungen auf Anlagevermögen wurden im Haushaltsplan 2021 insgesamt 136,9 T€ eingeplant. Der Planansatz wurde zum 31.12.2021 um 1.849,40 € nach Auflösung des Deckungskreises (6) in der Haushaltstelle 3150.5342 überschritten.
Des Weiteren sind Haushaltsüberschreitungen im Produkt Finanzen und Finanzdienstleistungen (1160.56253/5637 + 6120.5637) in einer Höhe von insgesamt 5.419,21 € für Bank- und Depotgebühren und Dienstleitungen ausgewiesen.
Im Produkt Gemeindestraßen werden Haushaltsüberziehungen in Höhe von 9.825,97 € aufgezeigt. Die im Sachkonto (5410.5625) insgesamt verbuchten Beträge (20.967,80 €) beinhalten die Straßenzustandskontrollen der Gemeindestraße. Die geplanten Haushaltsmittel für diese Dienstleistung sind unter 5210.5292 mit 55,0 T€ ersichtlich. Die Schlussrechnung zu den Straßenzustandskontrollen über 4.204,84 € ist korrekt unter 5210.5292 verbucht.

Eine Einzelaufstellung aller angezeigten Haushaltsüberschreitungen zum 31.12.2021 (Stand 19.12.2022) liegt dem Prüfungsbericht als Anlage bei.

Nach Erörterung der Haushaltsüberschreitungskonten werden die einzelnen Positionen als unabweislich anerkannt.

**Deckungsfähigkeit / Deckungskreise**

Die Deckungskreise orientieren sich nicht an den Teilhaushalten. Die Zweckbestimmung der Teilhaushalte wird damit nicht genutzt. Die genutzten Deckungskreise werden per Haushaltsvermerk erläutert, s. Bewirtschaftungsregelungen § 8 der Haushaltssatzung 2021.
Es wird festgestellt, dass nicht alle Sachkonten dem möglichen Deckungskreisen zugeordnet sind. Daraus ergeben sich vermeidbaren Haushaltsüberschreitungen. Es wird empfohlen, die Deckungskreisanbindung zu prüfen.

**Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr und für das Folgejahr**

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind für laufenden Aufwendungen/Auszahlungen in einer Höhe von insgesamt 19.266,70 € ins Jahr 2020 vorgetragen, davon wurden 6.196,88 € aufgelöst. In diesem Betrag sind die nicht korrekt vorgetragenen Haushaltsmittel aus dem Jahr 2019 in Höhe von 5.208,18 € enthalten.
Zahlungswirksam verausgabt wurden im Jahr 2021 Mittel von 13.069,82 €. Somit sind alle Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr für laufende Aufwendungen und Auszahlungen korrekt nachgewiesen.
Für das Folgejahr sind neue Haushaltsermächtigungen in 2021 von 3.000,00 € für laufende Aufwendungen/Auszahlungen zur Kassation von Altakten in den vorläufigen Jahresabschluss hinterlegt.
Für investive Auszahlungen werden nach 2021 Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr von 172.208,53 € eingebucht. Davon sind im Haushaltsjahr 2021 = - 4.615,64 € kassenwirksam in Anspruch genommen. Nach Auflösung von 35,5 T€ ist der Restbetrag in Höhe von 141.304,30 € weiter vorgetragen nach 2022.
Neue Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2021 über 315.489,24 € vor allem für die Brandschutzmaßnahmen in den Verwaltungsgebäuden sowie für Büro- und EDV-Ausstattung hinterlegt.

Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr für investiven Einzahlungen bzw. Kreditgenehmigungen wurden im Haushaltsjahr 2021 nicht gebildet.

Eine explizite Aufstellung der Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr ist als Anlage dem Prüfbericht beigefügt.
Die Durchsicht der HH-Ermächtigungen für das Folgejahr und ihrer Inanspruchnahme im HHJ 2022 hat eine Überzahlung bei dem laufenden Aufwand /Auszahlung (SK 11405.5292) ergeben. Es wird angeregt die Buchung zu berichtigen.
Es wird empfohlen, eine jährliche kritische Überprüfung der noch verfügbaren Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr auf ihre Notwendigkeit vorzunehmen.

**aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Die sporadische Durchsicht der ausgewiesenen aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) in der vorläufigen Bilanz zum 31.12.2021 ergaben nur geringfügige Beanstandungen.
Die aktiven RAP aus dem Vorjahr von 42172,23 € wurden korrekt bis auf 756,97 € in 2021 aufgelöst. Neue aktive RPA sind in Höhe von 49.292,39 € verbucht, so dass in der vorläufigen Bilanz zum 31.12.2021 ein Wert von 50.049,36 € ausgewiesen wird.
Festgestellt wurde, dass im Bilanzkonto 195523 ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von insgesamt 39,18 € unter dem Produkt 1220 nicht korrekt aufgelöst wird. Da dieser Betrag auch im Folgejahr wieder als Differenz ausgewiesen wird, wird eine Berichtigung/ Auflösung empfohlen.
Die passive RAP aus dem Vorjahr von 1.068,60 € wurden korrekt in 2021 aufgelöst. Neue passive RPA sind in Höhe von 187,80 € ausgewiesen.

**Kassenbestand einschließlich Verrechnung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand**

Der Gesamtkassenbestand des Amtes einschließlich der amtsangehörigen Städte und Gemeinden beläuft sich zum 31.12.2021 auf 21.992.820,66 €. Davon sind Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 163.884,62 T€ gegenüber 1 Gemeinde und Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 20.724.317,38 € gegenüber 7 Gemeinden ausgewiesen.
Daraus ergibt sich ein liquider Mittelbestand des Amtes von 1.432.387,90 € zum 31.12.2021.
Die Veränderung zum Vorjahr beträgt - 25.217,85 € und stimmt mit dem Resultat der Finanzrechnung zum 31.12.2021 überein.

In der Bilanz ist unter der Position 2.4 Kassenbestand eine offene Verrechnung von 51,70 € ausgewiesen. Diese Position ist bereits ab 2014 in der Bilanz ausgewiesen. Es wurde in den VJ-Prüfungen bereits auf eine Berichtigung hingewiesen. Es wird daher eindringend darauf hingewiesen den Betrag zu prüfen und dem korrekten Zahlweg zu zuordnen.

**Verwahr- und Vorschussgelder**

Im Verwahr- und Vorschusskonto sind zum 31.12.2021 (Stand 19.12.2022) Bestände von durchlaufenden Gelder in einer Gesamthöhe von 26.693,60 € ausgewiesen. Das Muster 5a – Nachweis der liquiden Mittel weist ebenfalls einen Betrag in Höhe von 26.693,60 € aus.
Zum 31.12.2021 wird ein Bestand in Höhe von 20.087,71 € im VV-Konto ungeklärte Fälle ausgewiesen. Hier ist angeregt, die entsprechenden Ein- und Auszahlungen schnellstmöglich den betreffenden Städten und Gemeinden zu zuordnen. Des Weiteren sind in diesem Konto wiederum die Beamtenbesoldung für 01/2022 eingebucht. Wie bereits im Vorjahr wird darauf hingewiesen, dass diese Vergütung entsprechend ihrer Zahlung im laufenden HHJ mit einer aktiven Rechnungsabgrenzung zu buchen sind.

**Belegprüfung**

Eine stichprobenartige Belegprüfung bezog sich nicht nur auf die Haushaltstellen mit einer Planabweichung von mehr als 5.000 € sondern auch auf Sachkonten mit einer Haushaltsüberschreitungen bzw. mit einer Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr. Ferner wurden Belegprüfungen in weiteren Sachkonten sporadisch vorgenommen.
Bei diesen Belegprüfungen sind keine wesentlichen Feststellungen ermittelt.

**offene Posten aus Forderungen und Verbindlichkeiten**

Die Überprüfung der offenen Posten zum Jahresabschluss 2020 auf Werthaltigkeit wurde vor allem bei den Sachkonten vorgenommen.
Die Prüfung ergab den nachfolgenden Sachstand:

| | Bestand zum 31.12.2021 | Zahlung in 2022 (bis 19.12.2022) | Abgang in 2021 | Restbetrag |
|---|---|---|---|---|
| Forderungen | 186.161,90 € | 13.734,05 € | 3.580,67 € | 168.847,18 € |
| Verbindlichkeiten | 19.892,32 € | 29.056,35 € | 0,00 € | - 9.164,03 € |

Der negative Restbestand in den Verbindlichkeiten beinhaltet größtenteils Erstattungsbeträge aus der Endabrechnung bzw. Abschlagsrechnung von Gaslieferungen. Diese Forderungen /negativen Verbindlichkeiten sind zum Insolvenzverfahren des Lieferunternehmens angemeldet. Die erste Quote aus dem Insolvenzverfahren wurde am 03.01.2022 in Höhe von 20,1 T€ gezahlt. Sie betraf nicht nur das Amt, sondern auch die amtsangehörigen Städte und Gemeinden.

Folgende Empfehlungen bzw. Feststellungen sind aufgetreten:
11401.5624 AO2460/2019- Belegrest 0,01 € Auflösung wird empfohlen
11401.44251 AO 566/2015 über 1.525,99 €, der Betrag ist in der Endabrechnung vom 27.07.2015 als Zahlung berücksichtigt, der Betrag ist daher aufzulösen (Abgang)
3150.5698 AO 20665/2011 über 735,48 € doppelte Sollstellung s. HHJ 2014 AO 15213 SK 3150.5220 – Betrag ist aufzulösen (Abgang)

In den Sachkonten 1220.4319 (Ordnungswidrigkeiten) und 1220.4621 (Bußgelder) sind erhebliche Forderungen ausgewiesen zum 31.12.2021 abzüglich Zahlungen bzw. Auflösungen in 2022 noch insgesamt 116,6 T€. Hier ist ein dringender Handlungsbedarf zur Feststellung der Werthaltigkeit der noch offenen Forderungen gegeben. Es wird empfohlen für nicht werthaltige Forderungen die Möglichkeit einer unbefristeten Niederschlagung zu prüfen.
Teilweise sind noch ältere Förderungen bzw. Verbindlichkeiten in kleinen Beträgen ausgewiesen- Eine Prüfung der Werthaltigkeit wird auch hier empfohlen.
Es betrifft zum Beispiel die Sachkonten:
11405.5630 - Verbindlichkeit von 52,42 € aus 2013
1160.4319 - diverse kleinere Forderungen aus 2015-2017
1220.4311 – Forderung über 39,00 € aus 2006
1220.4312/4319 –diverse Forderungen aus 2009 bis 2017
1220.4320 – diverse Forderungen aus 2005 – 2009
1220.44259 – Forderungen 2010/2011
3150.4411 Mietforderungen 2011-2016
Auf eine Prüfung der offenen Posten im Bereich der Personenkonten wird für den Jahresabschluss 2021 verzichtet. Die Personenkonten sind vielfach aufgebaut aus der Datenübernahme zu den Ordnungswidrigkeiten und Bußgelder.
Schönberg, 19.01.2022

---

Herr Peter Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Anlagen:
Übersicht der vorläufigen Ergebnis- und Finanzrechnung 2021 mit Erläuterungen (Stand 15.09.2022)
Übersicht über die Haushaltsüberschreitungen im HHJ 2021 (Stand 19.12.2022)
Übersicht über die Abrechnung der Haushaltsermächtigungen 2021 und den Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr 2022 (Stand 15.09.2022)
Sachkontenaufstellung für das HHJ 2021 mit Erläuterungen bei Planabweichungen von 5000 € (04.04.2022)

Ergebnisrechnung 2021 Amt Schönberger Land Stand 15.09.2022

| vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2021 | | | HHPlan + Nachträge | üpl/apl, Zweckbindung, DK | HH- Ermächtigung aus dem VJ | ER- Posten | Abweichung Plan /Ergebnis | | ER- Posten | Differenz | Begründung zur Abweichung VJ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ergebnisrechnung 2021 | | Amt Schönberger Land | 2021 | | | 31.12.2021 | | Begründung | 31.12.2020 | 2021/ 2020 | |
| | | | | in € | in € | in € | in € | | in € | in € | |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | | | |
| | Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | | 4.745.000,00 | 186,70 | 0,00 | 4.777.028,59 | 31.841,89 | | 4.685.336,21 | 91.692,38 | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | |
| Zeile 1 | 40 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 2 | 41 | Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen | 4.449.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.448.876,31 | -123,69 | Amtsumlage : 3.618,1 T€ / Zuweisung übertr. Wirkungskreis: 806,0 T€ / Auflösung Sopo 20,8 T€ | 4.343.149,86 | 105.726,45 | 2021 höhere Amtsumlage um 134,1 T€, aber geringeren Landeszuweisung -29,3 T€ |
| Zeile 3 | 42 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 4 | 43 | öffentlich rechtliches Leistungsentgelt | 193.800,00 | | 0,00 | 201.858,14 | 8.058,14 | EMA 103,4 T€ = +8,4T€/ Vollstreckungsgeb.32,1 T€= -2,9 T€ /und geringere Verwaltungsgeb. OA | 185.788,06 | 16.070,08 | 2021 höhere Verwaltungsgebühren im Bereich EMA im Vergleich zu 2020 |
| Zeile 5 | 441 | privatrechtliches Leistungsentgelt | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.621,12 | 1.621,12 | höhere Mieterträge für Vermietung Räumlichkeiten in den Verwaltungsgebäude | 25.113,29 | 1.507,83 | |
| Zeile 6 | 442 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.500,00 | 186,70 | 0,00 | 37.895,06 | 12.208,36 | höhere Erstattungskosten für Landratswahl und Bestattungsaufwendungen | 13.326,81 | 24.568,25 | 2020 keine Wahlkostenerstattungen/ geringe Kostenerst. f. Bestattungen |
| zeile 7 | 451 | Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 8 | 471 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.778,73 | 778,73 | Zinsenberechnung für Festgeld HHJ 2021 | 3.766,53 | -1.987,80 | Zinsberechnung für 2020 |
| Zeile 9 | 461 - 468 | sonstige laufende Erträge | 50.700,00 | 0,00 | 0,00 | 59.999,23 | 9.299,23 | höhere Verwarngelder 9,3 T€ / geringere Mahngeb. u.Säumniszuschläge-2,5 T€/Erträge aus der Auflösung von EWB 2,8 T€ | 114.191,66 | -54.192,43 | 2020 höhere Erträge für Bußgelder /Verwarngelder +50,0T€/ 2020 keine Erträge aus EWB / Zuweisung Mutterschaftsgeld 7,2T€ |

| Ergebnisrechnung 2021 | | Amt Schönberger Land | | | | Stand 15.09.2022 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2021 | | | HHPlan + Nachträge | üpl/apl, Zweckbindung, DK | HH-Ermächtigungen aus dem VJ | FR- Posten | Abweichung Plan /Ergebnis | | FR- Posten | Differenz | Begründung zur Abweichung VJ |
| Ergebnisrechnung | | Amt Schönberger Land | 2021 | | | 31.12.2021 | | Begründung | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | |
| | 2021 | | | in € | in € | in € | in € | | in € | in € | |
| ordentlichen Aufwendungen | | | | | | | | | | | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | |
| | | Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 5.130.100,00 | 186,70 | 13.069,82 | 4.785.401,03 | -357.955,49 | | 4.454.180,83 | 331.220,20 | |
| Zeile 11 | 50 | Personalaufwand | 3.769.200,00 | -65.820,45 | 0,00 | 3.541.649,04 | -161.730,51 | Einsparungen bei Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit 5 T€ / Dienstbezüge 94 T€ und Sozialabgaben13 T€/ Pensionsrückst.50 T€ | 3.266.290,51 | 275.358,53 | Erhöhung der Personalstruktur in 2020 |
| Zeile 12 | 51 | Versorgungsaufwand | 108.100,00 | 27.320,45 | 0,00 | 104.759,57 | -30.660,88 | geringere Vorauszahlungen für Versorgungsaufwendungen und geringere Verrechnung als im Vorjahr (Pensionsrückstellung 5071 unter 51 gebucht) | 180.737,58 | -75.978,01 | Verrechnung mit Veränderung der Bestände beim Kommunalen Versorgungsverband 2020 |
| Zeile 13 | 52 | Aufwand für Sach- und Dienstleistungen | 530.300,00 | 39.157,75 | 13.069,82 | 492.553,01 | -89.974,56 | üpl 38,5 T€ Wahlkosten - Deckung Mlnderausgaben Personalkosten / Einsparungen bei Straßenzustandserfassung - 50 T€ / Unterhaltungsmaßnahmen -29T€ / geringe Kostenerstattungen an den Bund - EMA 11 T€ / | 386.831,07 | 105.721,94 | 2020 geringere Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung / höhere Aufwendungen für Straßenzustandserfassung - erstmalig in 2020 |
| Zeile 14 | 53 | Abschreibung AV | 136.900,00 | | | 138.749,40 | 1.849,40 | Planansatz zu gering | 138.892,66 | -143,26 | |
| | 539 | Abschreibung Umlaufvermögen | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 15 | 54 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -3.000,00 | Keine Aufwendungen für diverse Veranstaltung der Feuerwehren | 0,00 | 500,00 | Amtsfeuerwehrtag -in 2020 unter 5249 geplant |
| Zeile 16 | 55 | Aufwendungen für soziale Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 17 | 57 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.249,30 | -50,70 | Kreditzinsen 1,2 T€ | 4.383,34 | -3.134,04 | davon Kreditzinsen 1,5 T€/ Zinsberechnung 2020 =2,9T€ |
| Zeile 18 | 5610 - 5694, | sonstige laufende Aufwendungen | 580.800,00 | -471,05 | 0,00 | 505.940,71 | -74.388,24 | geringere Aufw. f Umschulungen 47T€/ Fahrkosten 6 T€ /Mieten+ Leasing 10T€/Datenverarbeitung 25 T€/ Geschäftsaufw abz. Bakgeb. 6 T€ /Versicherung 8,2T€/ höhere Aufwendungen für Wertberichtigungen 18 T€/ Sachverständigen+ Dienstleistungen 15 T€ | 477.045,67 | 28.895,04 | 2020 geringere Aufw. für Fortbildung und Umschulung einschl. Reiskosten 8T€, EWB 14 T€/ Sachverständigenkosten 16 T€/ aber höhere Aufw.f. Datenverarbeitung 14 T€ und Geschäftsaufwendungen 10 T€ |
| **Saldo ordentlicher Erträge und Aufwendungen** | | | **-385.100,00** | **0,00** | **-13.069,82** | **-8.372,44** | **389.797,38** | **neue HH-Ermächtigungen 3.000,00 €** | **231.155,38** | **-239.527,82** | |
| | 492 | Rücklagenentnahme | 114.400,00 | | | | | | | | |

# Finanzrechnung 2021 Amt Schönberger Land Stand 15.09.2022

| Jahresabschluss 31.12.2021 | | | HHPlan + Nachträge | üpl/apl, Zweckbindung, DK | HH-Ermächtigung aus dem VJ | FR- Posten | Abweichung Plan /Ergebnis | | FR- Posten | Differenz | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | Amt Schönberger Land | 2021 | | | 31.12.2021 | | Begründung | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | Begründung zur Abweichung VJ |
| | 2021 | | in € | in € | in € | in € | in € | | in € | in € | |
| ordentliche Einzahlungen | | | | | | | | | | | |
| Zeile 10 | Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | 4.729.000,00 | 186,70 | 0,00 | 4.750.559,34 | 21.372,64 | | 4.635.668,23 | 114.891,11 | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | |
| Zeile 1 | 60 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 2 | 61 | Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen | 4.428.100,00 | 0,00 | 0,00 | 4.428.054,71 | -45,29 | s. Erläuterung ER | 4.322.328,26 | 105.726,45 | 2021 höhere Amtsumlage um 134,1 T€, aber geringeren Landeszuweisung -29,3 T€ |
| Zeile 3 | 62 | Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 4 | 63 | öffentlich rechtliches Leistungsentgelt | 190.800,00 | 0,00 | 0,00 | 199.846,22 | 9.046,22 | davon höhere Gebühren EMA 8 T€ | 177.148,48 | 22.697,74 | 2020 geringere Verwaltungsgebühren |
| Zeile 5 | 641 | privatrechtliches Leistungsentgelt | 33.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.818,57 | -6.181,43 | geringere Mieteinzahlungen für Vermietung vom Verwaltungsräumen | 24.766,91 | 2.051,66 | |
| Zeile 6 | 642 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.500,00 | 186,70 | 0,00 | 35.844,90 | 10.158,20 | höhere Erstattung Wahlkosten Landratswahl | 10.258,92 | 25.585,98 | 2020 keine Wahlkostenerstattungen/ geringe Kostenerst. f. Bestattungen |
| zeile 7 | 651 | Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 8 | 671 | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.781,96 | -9.781,96 | Zinsaufteilung 2021 /Einzahlung der Zinsen erst im HHJ 2022 | 2.340,98 | -11.122,94 | Zinsberechnung |
| Zeile 9 | 661 - 668 | sonstige laufende Einzahlungen | 50.600,00 | 0,00 | 0,00 | 68.776,90 | 18.176,90 | höhere Verwarngelder 19,3 T€ / geringere Mahngeb./säumniszuschl 1,1 T€ | 98.824,68 | -30.047,78 | 2020 höhere Einzahlungen bei Bußgelder /Verwarngelder 22,5 T€/ und Zuweisung Mutterschaftsgeld |
| | | | | | | | | | | | |

# Finanzrechnung 2021 Amt Schönberger Land Stand 15.09.2022

| | | | HHPlan + Nachträge | üpl/apl, Zweckbindung, DK | HH-Ermächtigung aus dem VJ | FR- Posten | Abweichung Plan /Ergebnis | | FR- Posten | Differenz | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | Amt Schönberger Land | | 2021 | | | 31.12.2021 | | Begründung | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | Begründung zur Abweichung VJ |
| 2021 | | | | in € | in € | in € | in € | | in € | in € | |
| ordentlichen Auszahlungen | | | | | | | | | | | |
| Zeile 18 | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | | 4.991.300,00 | 186,70 | 13.069,82 | 4.652.902,23 | 351.654,29 | | 4.396.450,89 | 256.451,34 | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | |
| Zeile 11 | 70 | Personalauszahlungen | 3.729.600,00 | -65.820,45 | 0,00 | 3.541.530,70 | -122.248,85 | Einsparungen bei Aufw. ehrenamtl. Tätigkeit 5,3T€ / Dienstbezüge 94T€ und Sozialabgaben 23/ | 3.368.212,89 | 173.317,81 | Erhöhung der Personalstruktur in 2021 |
| Zeile 12 | 71 | Versorgungsauszahlungen | 145.800,00 | 27.320,45 | 0,00 | 131.303,74 | -41.816,71 | geringeren Auszahlungen für Versorgungsaufwendungen einschl. Verrechnung Vorjahr (Pensionsrückstellung 5071 unter 51 gebucht) | 128.579,13 | 2.724,61 | Verrechnung mit Veränderung der Bestände beim Kommunalen Versorgungsverband 2020 |
| Zeile 13 | 72 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 530.300,00 | 39.157,75 | 13.069,82 | 490.033,06 | -92.494,51 | üpl 38,5 T€ Wahlkosten - Deckung MInderausgaben Personalkosten / Einsparungen bei Straßenzustandserfassung - 50 T€ / Unterhaltungsmaßnahmen - 15T€ / geringe Kostenerstattungen an den Bund - EMA 12 T€ / | 406.910,16 | 83.122,90 | 2020 geringere Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung / höhere Aufwendungen für Straßenzustandserfassung - erstmalig in 2020 |
| Zeile 14 | 74 | Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -3.000,00 | s. Erläuterung ER | 104,88 | 395,12 | Amtsfeuerwehrtag -in 2020 unter 5249 geplant |
| Zeile 15 | 75 | Aufwendungen für soziale Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 16 | 77 | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.263,13 | -36,87 | Kreditzinsen | 4.397,17 | -3.134,04 | 2020 Kreditzinsen |
| Zeile 17 | 7610 - 7694, | sonstige laufende Auszahlungen | 580.800,00 | -471,05 | | 488.271,60 | -92.057,35 | geringere Ausz. f Umschulungen 46T€/ Fahrkosten 6 T€ /Mieten+ Leasing 10T€/ Datenverarbeitung 28 T€/ Versicherung 3 T€/ höhere Auszahlungen f. Sachverständigen 9 T€/ Geschäftsaufw. 5 T€ | 488.246,66 | 24,94 | 2020 geringere Ausz. für Fortbildung und Umschulung einschl. Reiskosten / Sachverständigenkosten / aber höhere Ausz..f. Datenverarbeitung und Geschäftsaufwendungen |
| | | | | | | | | | | | |
| Saldo ordentlicher Ein- und Auszahlungen | | | -262.300,00 | 0,00 | -13.069,82 | 97.657,11 | 373.026,93 | neue HH-Ermächtigungen 3.000,00 € | 239.217,34 | -141.560,23 | |

# Finanzrechnung 2021 Amt Schönberger Land Stand 15.09.2022

| | | | 2021 | | | FR- Posten | | | FR- Posten | Differenz | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finanzrechnung | | Amt Schönberger Land | HHPlan + Nachträge | üpl/apl, Zweckbindung, DK | HH-Ermächtigung aus dem VJ | 31.12.2021 | Abweichung Plan /Ergebnis | Begründung | 31.12.2020 | 2021 / 2020 | Begründung zur Abweichung VJ |
| 2021 | | | in € | in € | in € | in € | | | in € | in € | |
| investive Einzahlungen gesamt | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | Kontengruppe | | | | | | | | | | |
| | 681 | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 682 | Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 684 | Einzahlungen für immaterielle VG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 685 | Einzahlungen aus Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 686 | Einzahlungen aus Finananlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 687 | Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 688 | Einzahlungen aus Vorräten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 689 | sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Verrechnung gemäß §12 GemHVO-Doppik | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| investive Auszahlungen Gesamt | | | 365.000,00 | 0,00 | 136.686,66 | 44.895,12 | -456.791,54 | | 105.655,48 | -60.760,36 | |
| | Kontengruppe | | | | | | 0,00 | | | | |
| | 781 | Auszahlungen für Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 24 | 784 | Auszahlungen für immaterielle VG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Zeile 25 | 785 | Auszahlungen für Sachanlagen | 365.000,00 | 0,00 | 136.686,66 | 44.895,12 | -456.791,54 | dav. 2021 BGA = 53 T€ / AiB 8,4T€ Umbuchung von Brandschutzgutachten nach laufenden Aufwand/Auszahlung | 105.655,48 | -60.760,36 | 2020: BGA = 39 T€/ AiB Planung + Sanierung 66 T€ |
| | 786 | Auszahlungen für Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 787 | Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 788 | Auszahlungen für Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| | 7891 | sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Saldo Investitionstätigkeit | | | -365.000,00 | 0,00 | -136.686,66 | -44.895,12 | 456.791,54 | HH-Ermächtigungen 459.793,54 € | -105.655,48 | 60.760,36 | |

# Finanzrechnung 2021 Amt Schönberger Land Stand 15.09.2022

| | | | HH-Plan + Nachtrag | üpl/apl Zweckbindung DK | HH-Ermächtigung aus dem VJ | FR- Posten | Abweichung | Begründung | FR-Posten | Differenz | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Finanzrechnung** | | **Amt Schönberger Land** | | | | **31.12.2021** | **Plan/ Ergebnis** | | **31.12.2020** | **2021 / 2020** | |
| | **2021** | | **in €** | **in €** | **in €** | **in €** | **in €** | | **in €** | **in €** | |
| **Kredit Ein- und Auszahlungen** | | | | | | | | | | | |
| Zeile 31 | Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | |
| Zeile 32 | Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen | | **73.500,00** | | **0,00** | **73.424,31** | **75,69** | dav. 69,4 T€ Übergangswohnheim | **73.260,57** | **163,74** | |
| Zeile 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen | | **-73.500,00** | **0,00** | **0,00** | **-73.424,31** | **-75,69** | | **-73.260,57** | **-163,74** | |

| | | | | | | FR- Posten | | | FR-Posten | Differenz | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Finanzrechnung** | | **Amt Schönberger Land** | | | | **31.12.2021** | | | **31.12.2020** | **2021 / 2020** | |
| | **2021** | | | | | **in €** | | | **in €** | **in €** | |
| **Durchlaufgelder Ein- und Auszahlungen** | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlungen aus Durchlaufgelder | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **105.475,50** | | | **135.939,88** | **-30.464,38** | |
| | Auszahlungen aus Durchlaufgelder | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **109.500,45** | | | **142.080,56** | **-32.580,11** | |
| Zeile 35 | Saldo der Durchlaufgelder | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-4.024,95** | | **s. Aufstellung** | **-6.140,68** | **2.115,73** | |

| | | | | | | | HH-Ermächtigungen | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zeile 36** | **Veränderung der liquiden Mittel** | **-700.800,00** | **0,00** | **-149.756,48** | **-24.687,27** | **825.869,21** | **259.676,23 €** | **54.160,61** | **-78.847,88** |

**Veränderungen zum Vorjahr**

| 2020 | Durchlaufgelder Zusammenstellung | | Einzahlungen | Auszahlungen | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|
| | Wohngeld | | 4.510,38 € | 5.416,38 € | -906,00 € |
| | Handkassenvorschüsse | | 450,00 € | 450,00 € | 0,00 € |
| | Schornsteinfegergebühren | | 901,90 € | 325,44 € | 576,46 € |
| | Vollstreckung/Amtshilfe | | 72.469,68 € | 72.198,22 € | 271,46 € |
| | ungeklärte Fälle | | 54.903,88 € | 63.475,52 € | -8.571,64 € |
| | Schiedsperson Vorschuss | | 305,60 € | 215,00 € | 90,60 € |
| | Papenhusen Fusion | | 47,87 € | 0,00 € | 47,87 € |
| | Bussgelder | | 223,50 € | 0,00 € | 223,50 € |
| | sonstige | | 2.127,07 € | 0,00 € | 2.127,07 € |
| | | | **135.939,88 €** | **142.080,56 €** | **-6.140,68 €** |

| 2021 | Einzahlungen | Auszahlungen | Differenz |
|---|---|---|---|
| Wohngeld | **2.768,90 €** | **4.099,20 €** | **-1.330,30 €** |
| Handkassenvorschüsse | **450,00 €** | **450,00 €** | **0,00 €** |
| Schornsteinfegergebühren | **153,48 €** | **710,41 €** | **-556,93 €** |
| Vollstreckung/Amtshilfe | **58.404,39 €** | **58.808,15 €** | **-403,76 €** |
| ungeklärte Fälle | **43.548,73 €** | **45.074,19 €** | **-1.525,46 €** |
| Schiedsperson Vorschuss | **100,00 €** | **150,00 €** | **-50,00 €** |
| Papenhusen Fusion | **50,00 €** | **208,50 €** | **-158,50 €** |
| Bussgelder | **0,00 €** | **0,00 €** | **0,00 €** |
| sonstige | **0,00 €** | **0,00 €** | **0,00 €** |
| GESAMT | **105.475,50 €** | **109.500,45 €** | **-4.024,95 €** |

**HH 2021** **HH- Überschreitungen Amt Schönberger Land** **Stand 19.12.2022**

| Produkt | Kontonr. | Proj. | SH | Bezeichnung | HH- Plan + DK | AO-Soll | Ist | Verfügbar / Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Personalkosten einschl. Nebenkosten Produktübergreifend** | | | | | | | | | |
| | **50** | | **S** | **Personalkosten + Nebenkosten (SV usw.)** | | | | **145.806,45** | Deckungskreis beinhaltet die SK 50+51 ohne 4760 - Finanzerträge aus der Abrechnung Versorgungsamt +156,7 T€ und Erstattung aus Zuführung Pensions- und Beihilferückstellungen 261,7 T€ |
| | **51** | | **S** | **Versorgungskosten (Beamte) einschl. Zuführung zur Pensionsrückstellungen** | | | | **176.266,22** | |
| | | | | | | | | | |
| **Finanzen** | | | | | | | | | |
| **1160** | **56253** | | **S** | **Gebühren Gerichtsvollzieher** | 30,85 | 52,85 | 52,85 | **22,00** | nachtrgl. Buchung nach DK- Auflösung - Prüfungsgeb. Für Forderungsanmeldung / DK 1160 Überschreitung von - 6,7 T€ zum 31.12.2021 |
| **1160** | **5637** | | **S** | **Bankgebühren** | 9.229,47 | 12.242,12 | 12.206,65 | **3.012,65** | DK 1160 Überschreitung von - 6,7 T€ zum 31.12.2021 |
| **Übergangswohnheim** | | | | | | | | | |
| **3150** | **5342** | | **S** | **Abschreibungen auf bebaute Grundstücke** | 4.869,98 | 6.767,88 | 0,00 | **1.897,90** | Planansatz zu gering, im DK 6 (Abschreibung) nicht ausreichende HH-Mittel |
| **Bauverwaltung** | | | | | | | | | |
| **5210** | **5630** | | **S** | **Geschäftsausgaben** | 100,00 | 131,40 | 131,40 | **31,40** | Entfernungsmesser - DK 5210 - noch verfügbar 52,1 T€ / HHSt nicht korrekt eingebunden nur gebend |
| **Gemeindestraßen** | | | | | | | | | |
| **5410** | **5625** | | **S** | **Kosten für Sachverständige** | 11.141,83 | 20.967,80 | 20.967,80 | **9.825,97** | 16.09.2021 Beschluss Amtsausschuss zur Beauftragung von Straßenkontrollen/ Zustandskontrollen Gemeindestraßen im Amtsbereich -Genehmigung Eilentscheidung AV - HH-Mittel unter 5210.5292 geplant mit 55,0 T€ - nicht korrektem SK zugeordnet |
| **Finanzen** | | | | | | | | | |
| **6120** | **5637** | | **S** | **Verwahrentgelte** | 341,83 | 2.726,39 | 2.726,39 | **2.384,56** | Depotentgelte - eingebunden im DK 6110 (Steuern, Zuweisungen) nicht ausreichende HH- Mittel / kein Planansatz |
| | | | | **GESAMT** | | | | **339.247,15** | |

## Haushaltsermächtigungen 2021 — Amt Schönberger Land — Stand 15.09.2022

**laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen**

| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Folgejahr: Neue Ermächtigungen | Folgejahr: Inanspruchnahme 2022 | Folgejahr: Abgang 2022 | Folgejahr: Restbetrag | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Personal** | | | | | | | | | | | | |
| 1120.5292 | Dienstleistung | **2.500,00** | 2020 | Stellenbewertung | 1.511,30 € | 988,70 € | 0,00 € | | | | 0,00 € | |
| **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** | | | | | | | | | | | | |
| 11401.52313-1 | Unterhaltung Amtsgebäude Dassow | **808,52** | 2020 | Rollos | 808,52 € | | **0,00 €** | | | | | |
| 11401.5213-5 | Unterhaltung Amtsgebäude Dassower Str. 4 | **10.750,00** | 2020 | Ausstausch Fenster | 10.750,00 € | | **0,00 €** | | | | | |
| **technischunterstutzende Informationsverarbeitung** | | | | | | | | | | | | |
| 11404.5292 | sonst. Aufwendungen | **5.208,18 €** | 2019 | Datenzusammenführung, Fusionen | 0,00 € | 5.208,18 € | **0,00 €** | | | | | |
| **sonstige zentrale Dienste** | | | | | | | | | | | | |
| 11405.5292 | sonst. Aufwendungen | | | Kassation von Altakten | | | | **3.000,00 €** | 3.172,44 € | | -172,44 € | Korrekturbuchung / anteilig nach 2022 laufend fehlt |
| | **GESAMT** | **19.266,70 €** | | | **13.069,82 €** | **6.196,88 €** | **0,00 €** | **3.000,00 €** | **3.172,44 €** | **0,00 €** | **-172,44 €** | |
| | | | | | | | | **3.000,00 €** | | | | |

| Haushaltsermächtigungen 2021 | | | | | Amt Schönberger Land | | | Stand 15.09.2022 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| investive Auszahlungen | | | | | | | | Folgejahr | | | | |
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigungen | Inanspruchnahme 2022 | Abgang 2022 | Restbetrag | Begründung |
| Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | | | | | | | | | | | | |
| 11401.082 | Büroausstattung | | | | | | | 36.306,42 € | | | 36.306,42 € | Möbel |
| 11401.096 | Sanierung Amtsgebäude | 33.946,69 € | ab 2018 | Dassower Str. 4 | 0,00 € | 33.946,69 € | 0,00 € | | | | 0,00 € | |
| 11401.096-1/1 | Amtsgebäude Dassoiw | | | Brandschutz | | | | 90.000,00 € | | | 90.000,00 € | |
| 11401.096-1/5 | Brandschutz Dassower Str. 4 | 60.000,00 € | 2020 | | | | 60.000,00 € | 0,00 € | | | 60.000,00 € | |
| 11401.096-12 | Erweiterung /Umbau | 74.479,69 € | 2019 | Amtsgebäude | -8.397,79 € | 1.573,18 € | 81.304,30 € | 160.000,00 € | | | 241.304,30 € | |
| Technikunterstützende Informationsverarbeitung | | | | | | | | | | | | |
| 11401.0112 | Datenverarbeitung - Software | | | | | | | 5.000,00 € | | | 5.000,00 € | |
| 11404.08224 | Hardware und EDV | 3.782,15 € | 2019 | Bildschirme und sonst. Hardware | 3.782,15 € | 0,00 € | 0,00 € | 24.182,82 € | 2.984,17 € | | 21.198,65 € | Bildschirme |
| Gesamt | investiv Auszahlung | 172.208,53 € | | | -4.615,64 € | 35.519,87 € | 141.304,30 € | 315.489,24 € | 2.984,17 € | 0,00 € | 453.809,37 € | |
| | | | | | | | 456.793,54 € | | | | | |
| Gesamtauszahlungen | | 191.475,23 € | | | 8.454,18 € | 41.716,75 € | 141.304,30 € | 318.489,24 € | 6.156,61 € | 0,00 € | 453.636,93 € | |

| investive Einzahlungen | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigungen | Inanspruchnahme 2022 | Abgang 2022 | Restbetrag | Begründung |
| GESAMT | investive Einzahlung | 0,00 € | | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | 0,00 € | |

| Kreditaufnahmen | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Haushaltstelle | Bezeichnung | Ermächtigung Gesamt | aus dem Jahr | Grund | Inanspruchnahme 2021 | Abgang in 2021 | Restbetrag | Neue Ermächtigungen | Inanspruchnahme 2022 | Abgang 2022 | Restbetrag | Begründung |
| GESAMT | Kredit-ermächtigungen | 0,00 € | | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | | 0,00 € | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022



| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Verwaltungssteuerung | | | | | | | | | | | | | |
| 11100 | 50100000* | | S | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige | 0,00 | | 38.600,00 | 35.974,31 | 0,00 | 35.974,31 | 35.974,31 | 2.625,69 | |
| 11100 | 50120000 | | S | Aufwendungen für Beigeordnete | 0,00 | | 2.200,00 | 2.160,00 | 0,00 | 2.160,00 | 2.160,00 | 40,00 | |
| 11100 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 126.900,00 | 66.794,88 | 0,00 | 66.794,88 | 66.794,88 | 60.105,12 | Planstelle teilweise nicht besetzt |
| 11100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 323.400,00 | 313.891,15 | 0,00 | 313.891,15 | 313.891,15 | 9.508,85 | VJ 309,3T€ Planansatz zu hoch |
| 11100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.700,00 | 4.318,68 | 0,00 | 4.318,68 | 4.318,68 | 381,32 | |
| 11100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 59.300,00 | 59.462,97 | 0,00 | 59.462,97 | 59.462,97 | -162,97 | |
| 11100 | 50430000* | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige | 0,00 | | 2.400,00 | 2.146,62 | 0,00 | 2.146,62 | 2.146,62 | 253,38 | |
| 11100 | 50510000* | | S | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 5.100,00 | 4.840,00 | 0,00 | 4.840,00 | 4.840,00 | 260,00 | |
| 11100 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 6,18 | 1.635,47 | 0,00 | 1.635,47 | 1.635,47 | -1.629,29 | |
| 11100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 18.300,00 | 17.305,87 | 0,00 | 17.305,87 | 17.305,87 | 994,13 | |
| 11100 | 50710000 | | S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte | 0,00 | | 15.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.800,00 | Veränderung Rückstellung gem. Nachweis Versorgungsamt noch nicht gebucht |
| 11100 | 51110000* | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 42.168,18 | 46.130,95 | 3.553,32 | 45.721,50 | 35.103,83 | 7.064,35 | Veränderung Rückstellung gem. Nachweis Versorgungsamt noch nicht gebucht |
| 11100 | 51410000* | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 6.800,00 | 6.800,00 | 0,00 | 6.800,00 | 6.800,00 | 0,00 | |
| 11100 | 52490000 | | S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 11100 | 56240000* | | S | Datenverarbeitung/Homepage | 0,00 | | 1.970,00 | 1.848,53 | 27,38 | 1.845,85 | 1.848,53 | 121,47 | |
| 11100 | 56250000 | | S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | pauschaler Planansatz für allg. Klageverfahren |
| 11100 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 36.000,00 | 33.694,39 | 0,00 | 33.694,39 | 33.694,39 | 2.305,61 | |
| 11100 | 56390000* | | S | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 30,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 | -20,00 | |
| 11100 | 56930000* | | S | Repräsentationen | 0,00 | | 800,00 | 197,95 | 0,00 | 197,95 | 197,95 | 602,05 | |
| Personalwesen | | | | | | | | | | | | | |
| 11200 | 44259000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00 | | 0,00 | 73,90 | 0,00 | 0,00 | 73,90 | -73,90 | |
| 11200 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 10.515,91 | 15.531,48 | 0,00 | 15.531,48 | 15.531,48 | -5.015,57 | Solländerung von -5,4 T€ zu gunsten 5111 |
| 11200 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 88.700,00 | 98.820,19 | 0,00 | 98.820,19 | 98.820,19 | -10.120,19 | enthalten -38,5 T€ zu gunsten Wahlkosten |
| 11200 | 50320000* | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.200,00 | 1.294,05 | 0,00 | 1.294,05 | 1.294,05 | -94,05 | |
| 11200 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 17.200,00 | 19.831,00 | 0,00 | 19.831,00 | 19.831,00 | -2.631,00 | |
| 11200 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 600,00 | 491,84 | 0,00 | 491,84 | 491,84 | 108,16 | |
| 11200 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 6.100,00 | 5.747,62 | 0,00 | 5.747,62 | 5.747,62 | 352,38 | |
| 11200 | 51110000 | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 2.700,00 | 1.981,38 | 0,00 | 0,00 | 1.981,38 | 718,62 | |
| 11200 | 51410000 | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 11200 | 52900000 | | S | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11200 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | 1.511,30 | 59.000,00 | 53.811,84 | 0,00 | 53.811,84 | 54.631,75 | 5.879,55 | Abrechnung Personaldienstleistung (VJ= 59,4 T€) |
| 11200 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 2.276,34 | | 21.000,00 | 12.028,34 | 0,00 | 14.304,68 | 12.028,34 | 8.971,66 | konnte nicht in Anspruch genommen werden - Corona |
| 11200 | 56120000* | 2 | S | Ausbildung - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 6.100,00 | 3.151,90 | 154,98 | 2.586,88 | 3.151,90 | 2.948,10 | |
| 11200 | 56120000* | 4 | S | Personalrat - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 1.582,30 | 1.582,30 | 0,00 | 1.582,30 | 1.582,30 | 0,00 | |
| 11200 | 56130000* | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 3.000,00 | 3.196,80 | 172,90 | 3.216,40 | 3.196,80 | -196,80 | |
| 11200 | 56130000* | 2 | S | Ausbildung - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 500,00 | 141,20 | 0,00 | 141,20 | 141,20 | 358,80 | |
| 11200 | 56140000* | | S | Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 0,00 | | 5.300,00 | 3.466,81 | 0,00 | 3.466,81 | 3.606,81 | 1.693,19 | |
| 11200 | 56400000 | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 11200 | 56414000* | | S | Unfallversicherungen | 0,00 | | 26.500,00 | 23.318,81 | 0,00 | 23.318,81 | 23.318,81 | 3.181,19 | |
| 11200 | 56930000* | 4 | S | Personalrat - Repräsentationen | 0,00 | | 417,70 | 310,00 | 0,00 | 310,00 | 310,00 | 107,70 | |
| Organisation | | | | | | | | | | | | | |
| 11300 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 8.300,00 | 8.325,30 | 0,00 | 8.325,30 | 8.325,30 | -25,30 | |
| 11300 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 113,44 | 0,00 | 113,44 | 113,44 | 86,56 | |
| 11300 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.600,00 | 1.602,37 | 0,00 | 1.602,37 | 1.602,37 | -2,37 | |
| 11300 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 500,00 | 480,07 | 0,00 | 480,07 | 480,07 | 19,93 | |
| gemeindliche Grundstücke und Gebäude | | | | | | | | | | | | | |
| 11401 | 08200000* | | S | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 79.000,00 | 42.693,58 | 0,00 | 42.693,58 | 42.693,58 | 36.306,42 | teilweise nachgewiesen unter 5238 für Einzelwert unter 1.000 €/ 2022 neu geplant 25,0 T€ |
| 11401 | 09600000* | 1/1 | S | Brandschutz Amtsgebäude Dassow - Anlagen im Bau | 0,00 | | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | neu geplant in 2022 mit 500,0 T€ |
| 11401 | 09600000* | 12 | S | Erweiterung / Umbau Amtsgebäude - Anlagen im Bau | 0,00 | 72.479,69 | 160.000,00 | 928,00 | 0,00 | 928,00 | 928,00 | 231.978,51 | Übertragung 72,0T€ aus 2019 / neu geplant 2022 für Anbau 200,0 T€ -Planung |
| 11401 | 09600000* | 5/1 | S | Brandschutz Amtgebäude Dassower Straße 4 - Anlagen im Bau | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | Übertragung 60,0T€ aus 2020 / neu geplant 2022 für Brandschutz 350,0 T€ |
| 11401 | 41510000 | | H | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | | 13.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.200,00 | Auflösung von Sopo noch nicht gebucht |
| 11401 | 41510000 | 1 | H | Amtsgebäude Dassow - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.600,00 | |
| 11401 | 43190000 | | H | Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 42,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11401 | 44110000* | 1 | H | Amtsgebäude Dassow - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 0,00 | | 17.000,00 | 18.829,80 | 200,25 | 19.030,05 | 18.829,80 | -1.829,80 | |
| 11401 | 44110000* | 5 | H | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 35,69 | | 8.000,00 | 7.791,32 | 0,00 | 7.788,52 | 7.791,32 | 208,68 | |
| 11401 | 44251000 | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 15.770,20 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11401 | 44251000 | 1 | H | Amtsgebäude Dassow - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 388,44 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11401 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 44.500,00 | 37.639,53 | 0,00 | 37.639,53 | 37.639,53 | 6.860,47 | VJ: 34,6 T€ |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021
## des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11401 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 600,00 | 494,33 | 0,00 | 494,33 | 494,33 | 105,67 | |
| 11401 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 9.000,00 | 7.371,19 | 0,00 | 7.371,19 | 7.371,19 | 1.628,81 | |
| 11401 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.900,00 | 1.766,34 | 0,00 | 1.766,34 | 1.766,34 | 1.133,66 | |
| 11401 | 52210000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendungen für Abfall | 0,00 | | 1.200,00 | 1.217,84 | 275,62 | 1.210,72 | 1.217,84 | -17,84 | |
| 11401 | 52210000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Aufwendungen für Abfall | 0,00 | | 276,80 | 431,13 | 113,56 | 428,19 | 431,13 | -154,33 | |
| 11401 | 52210000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Abfall | 0,00 | | 1.200,00 | 1.331,73 | 341,35 | 1.317,83 | 1.331,73 | -131,73 | |
| 11401 | 52240000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendungen für Gas | -734,11 | | 4.000,00 | 3.516,84 | 378,88 | 2.919,77 | 3.516,84 | 483,16 | |
| 11401 | 52240000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Aufwendungen für Gas | -6.477,56 | | 6.000,00 | 5.129,61 | 1.144,26 | 6.081,62 | 5.129,61 | 870,39 | |
| 11401 | 52240000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Aufwendungen für Gas | 0,00 | | 700,00 | 355,14 | 593,20 | 690,21 | 355,14 | 344,86 | |
| 11401 | 52240000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Gas | -4.530,19 | | 5.500,00 | 3.965,34 | 874,86 | 4.306,86 | 3.965,34 | 1.534,66 | |
| 11401 | 52260000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendungen für Strom | -284,00 | | 6.000,00 | 4.554,00 | -1.558,86 | 2.711,14 | 5.202,86 | 797,14 | |
| 11401 | 52260000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Aufwendungen für Strom | 0,00 | | 7.000,00 | 3.760,00 | -1.779,66 | 1.980,34 | 6.456,28 | 543,72 | |
| 11401 | 52260000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Aufwendungen für Strom | 0,00 | | 2.068,00 | 2.068,00 | 233,66 | 2.301,66 | 2.327,86 | -259,86 | |
| 11401 | 52260000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Strom | 0,00 | | 5.800,00 | 4.785,00 | -419,64 | 4.365,36 | 5.361,01 | 438,99 | |
| 11401 | 52270000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendungen für Wasser | 0,00 | | 3.114,00 | 2.934,04 | 92,46 | 3.206,46 | 2.934,04 | 179,96 | |
| 11401 | 52270000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Aufwendungen für Wasser | 0,00 | | 1.200,00 | 803,36 | -1.083,67 | -267,67 | 803,36 | 396,64 | |
| 11401 | 52270000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Wasser | 0,00 | | 4.368,00 | 4.355,89 | -486,24 | 3.881,76 | 4.355,89 | 12,11 | |
| 11401 | 52290000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Reinigung | 0,00 | | 91,39 | 91,39 | 0,00 | 91,39 | 91,39 | 0,00 | |
| 11401 | 52290000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Sonstige Aufwendungen für Reinigung | 1.043,42 | | 14.400,00 | 15.504,32 | 0,00 | 15.282,75 | 15.504,32 | -1.104,32 | |
| 11401 | 52290000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Sonstige Aufwendungen für Reinigung | 1.121,78 | | 10.370,14 | 14.940,85 | 0,00 | 14.877,13 | 14.940,85 | -4.570,71 | |
| 11401 | 52290000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Reinigung | 1.286,09 | | 18.200,00 | 18.720,87 | 0,00 | 18.523,55 | 18.720,87 | -520,87 | |
| 11401 | 52312000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen | 0,00 | | 9.000,00 | 7.775,94 | 0,00 | 7.775,94 | 7.775,94 | 1.224,06 | |
| 11401 | 52312000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen | 0,00 | | 32,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32,00 | |
| 11401 | 52312000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen | 0,00 | | 323,20 | 323,20 | 0,00 | 323,20 | 323,20 | 0,00 | |
| 11401 | 52312000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen | 0,00 | | 2.700,00 | 1.043,74 | 0,00 | 1.043,74 | 1.043,74 | 1.656,26 | |
| 11401 | 52313000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude | 586,48 | 808,52 | 15.000,00 | 15.592,23 | 0,00 | 14.096,95 | 15.592,23 | 216,29 | |
| 11401 | 52313000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude | 31,41 | | 12.759,36 | 1.035,23 | 0,00 | 862,89 | 1.035,23 | 11.724,13 | Solländerung enthalten von 7,7 T€ - keine größeren Instandsetzungen mehr vorgenommen - da Umzug geplant nach Dassow |
| 11401 | 52313000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude | 0,00 | | 500,00 | 157,09 | 0,00 | 102,84 | 157,09 | 342,91 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11401 | 52313000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Unterhaltung des Gebäude | 8.080,39 | 10.750,00 | 11.787,46 | 18.187,68 | 0,00 | 26.268,07 | 18.187,68 | 4.349,78 | |
| 11401 | 52314000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendung für Wartungen | 0,00 | | 2.500,00 | 1.423,96 | 173,10 | 1.597,06 | 1.423,96 | 1.076,04 | |
| 11401 | 52314000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Aufwendungen für Wartungen | 293,48 | | 6.129,86 | 6.430,93 | 0,00 | 6.724,41 | 6.430,93 | -301,07 | |
| 11401 | 52314000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge | 0,00 | | 386,00 | 348,25 | 0,00 | 348,25 | 348,25 | 37,75 | |
| 11401 | 52314000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Aufwendungen für Wartungen | 0,00 | | 3.000,00 | 3.208,61 | 0,00 | 3.208,61 | 3.208,61 | -208,61 | |
| 11401 | 52380000* | | S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 10.453,18 | 21.044,35 | 0,00 | 21.044,35 | 21.044,35 | -10.591,17 | Büromöbel -Einzelwert unter 1000€- geplan unter 0820 |
| 11401 | 52380000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 11401 | 52551000 | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Kostenerstattungen an private Unternehmen | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107,42 | -107,42 | |
| 11401 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 700,00 | 598,78 | 0,00 | 598,78 | 598,78 | 101,22 | |
| 11401 | 52920000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | -8,34 | | 2.000,00 | 1.227,38 | 821,34 | 2.040,38 | 2.020,28 | -20,28 | |
| 11401 | 52920000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 1.900,00 | 1.611,27 | 0,00 | 1.611,27 | 1.611,27 | 288,73 | |
| 11401 | 52920000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 2.400,00 | 1.802,99 | 0,00 | 1.802,99 | 1.802,99 | 597,01 | |
| 11401 | 53400000 | | S | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | | 38.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.000,00 | |
| 11401 | 53400000 | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | | 38.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.800,00 | Abschreibung noch nicht gebucht |
| 11401 | 53800000 | | S | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsaufwendung | 0,00 | | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | |
| 11401 | 53800000 | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsaufwendung | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 11401 | 53830000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 11401 | 53851000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 5.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.900,00 | Abschreibung noch nicht gebucht |
| 11401 | 56120000 | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 8.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.200,00 | konnte nicht in Anspruch genommen werden - Corona |
| 11401 | 56130000 | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | |
| 11401 | 56400000* | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 0,00 | | 3.000,00 | 2.769,27 | 3.141,09 | 3.141,09 | 2.769,27 | 230,73 | |
| 11401 | 56400000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Aufwendungen für WBV | 0,00 | | 100,00 | 7,66 | 0,00 | 7,66 | 7,66 | 92,34 | |
| 11401 | 56411000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Gebäudeversicherungen | 0,00 | | 800,00 | 798,11 | 842,44 | 842,44 | 798,11 | 1,89 | |
| 11401 | 56411000* | 10 | S | Amtsgebäude Am Markt 15 - Gebäudeversicherungen | 0,00 | | 900,00 | 880,65 | 929,61 | 929,61 | 880,65 | 19,35 | |
| 11401 | 56411000* | 11 | S | Gebäude Dassower Straße 4 a - Gebäudeversicherungen | 0,00 | | 400,00 | 399,14 | 631,82 | 631,82 | 399,14 | 0,86 | |
| 11401 | 56411000* | 5 | S | Amtsgebäude Dassower Straße 4 - Gebäudeversicherungen | 0,00 | | 800,00 | 727,11 | 767,27 | 767,27 | 727,11 | 72,89 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11401 | 56800000* | | S | Sonstige Steueraufwendungen | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| 11401 | 56800000* | 1 | S | Amtsgebäude Dassow - Sonstige Steueraufwendungen | 0,00 | | 200,00 | 82,38 | 0,00 | 82,38 | 82,38 | 117,62 | |
| Liegenschaften | | | | | | | | | | | | | |
| 11402 | 43100000* | | H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | -500,00 | |
| 11402 | 43120000* | | H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Unte | 695,00 | | 6.100,00 | 5.119,15 | 25,00 | 5.450,00 | 5.119,15 | 980,85 | |
| 11402 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.000,00 | 2021 keine Beamter in Bereich Liegenschaften tätig |
| 11402 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 209.600,00 | 192.178,71 | 0,00 | 192.178,71 | 192.178,71 | 17.421,29 | VJ 2020= 202,7 T€ verausgabt |
| 11402 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 3.200,00 | 2.692,87 | 0,00 | 2.692,87 | 2.692,87 | 507,13 | |
| 11402 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 41.400,00 | 36.152,03 | 0,00 | 36.152,03 | 36.152,03 | 5.247,97 | geringere Dienstbezüge beding geringe SV |
| 11402 | 50510000* | | S | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 1.000,00 | 871,20 | 0,00 | 871,20 | 871,20 | 128,80 | |
| 11402 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 11402 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 12.000,00 | 10.679,75 | 0,00 | 10.679,75 | 10.679,75 | 1.320,25 | |
| 11402 | 50710000 | | S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte | 0,00 | | 2.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.900,00 | |
| 11402 | 51110000* | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 7.590,27 | 8.303,57 | 639,60 | 8.229,87 | 6.318,69 | 1.271,58 | |
| 11402 | 51410000* | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 1.300,00 | 1.224,00 | 0,00 | 1.224,00 | 1.224,00 | 76,00 | |
| technikunterstützende Informationsverarbeitung / EDV | | | | | | | | | | | | | |
| 11404 | 01120000 | | S | Datenverarbeitungs-Software | 0,00 | | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | geplan Flexicapure / VOIS - bisher keine Übertragung nach 2022 |
| 11404 | 08224000* | | S | Hardware und EDV-technische Ausstattung | 0,00 | 3.782,15 | 31.000,00 | 10.599,33 | 0,00 | 10.599,33 | 10.599,33 | 24.182,82 | geplant Umrüstung 7 x Win 10 und 1 Scan Arbeitsplatz bisher noch keine Übertragung nach 2022- |
| 11404 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 21.331,82 | 31.866,56 | 0,00 | 31.866,56 | 31.866,56 | -10.534,74 | Sollübertragung von -10,9 T€ an 111.5111 |
| 11404 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 500,00 | 426,27 | 0,00 | 426,27 | 426,27 | 73,73 | |
| 11404 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 6.400,00 | 6.354,87 | 0,00 | 6.354,87 | 6.354,87 | 45,13 | |
| 11404 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 9,73 | 1.930,15 | 0,00 | 1.930,15 | 1.930,15 | -1.920,42 | |
| 11404 | 52380000* | | S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 5.036,30 | 6.900,44 | 0,00 | 6.818,84 | 6.900,44 | -1.864,14 | |
| 11404 | 53210000 | | S | Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0,00 | | 8.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.400,00 | |
| 11404 | 53470000 | | S | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| 11404 | 53800000 | | S | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsaufwendung | 0,00 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 11404 | 53830000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen | 0,00 | | 4.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.600,00 | |
| 11404 | 53851000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 | Abschreibung noch nicht gebucht |
| 11404 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 10.000,00 | 1.861,05 | 0,00 | 1.861,05 | 1.861,05 | 8.138,95 | konnte nicht in Anspruch genommen werden - Corona |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11404 | 56220000* | | S | Leasing | 0,00 | | 24.000,00 | 19.586,21 | 0,00 | 19.586,21 | 19.586,21 | 4.413,79 | |
| 11404 | 56240000* | | S | Datenverarbeitung | 24,04 | | 132.500,00 | 107.911,51 | 20.772,71 | 106.037,30 | 107.911,51 | 24.588,49 | VJ 123,3 T€ verausgabt |
| 11404 | 56290000* | | S | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | | 16.963,70 | 19.450,27 | 0,00 | 19.450,27 | 19.450,27 | -2.486,57 | |
| 11404 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 3.000,00 | 1.370,19 | 4.615,38 | 5.636,60 | 1.370,19 | 1.629,81 | |
| sonstige zentrale Dienste | | | | | | | | | | | | | |
| 11405 | 41510000 | | H | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 11405 | 43100000* | | H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | | 500,00 | 806,00 | 0,00 | 806,00 | 806,00 | -306,00 | |
| 11405 | 44243000 | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| 11405 | 44259000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 147,80 | | 300,00 | 221,70 | 147,80 | 147,80 | 221,70 | 78,30 | |
| 11405 | 46290000* | | H | Sonstige weitere sonstige laufende Erträge | 0,00 | | 0,00 | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 180,00 | -180,00 | |
| 11405 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 37.600,00 | 34.980,62 | 0,00 | 34.980,62 | 34.980,62 | 2.619,38 | |
| 11405 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 123.300,00 | 137.822,87 | 0,00 | 137.822,87 | 137.822,87 | -14.522,87 | VJ: 135,0T€ - Planansatz zu gering |
| 11405 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.700,00 | 1.937,90 | 0,00 | 1.937,90 | 1.937,90 | -237,90 | |
| 11405 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 25.200,00 | 28.188,83 | 0,00 | 28.188,83 | 28.188,83 | -2.988,83 | |
| 11405 | 50510000* | | S | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 2.600,00 | 2.420,00 | 0,00 | 2.420,00 | 2.420,00 | 180,00 | |
| 11405 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 1.300,00 | 1.051,60 | 0,00 | 1.051,60 | 1.051,60 | 248,40 | |
| 11405 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 7.700,00 | 8.317,14 | 0,00 | 8.317,14 | 8.317,14 | -617,14 | |
| 11405 | 50710000 | | S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte | 0,00 | | 7.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.900,00 | Veränderung Rückstellung gem. Nachweis Versorgungsamt noch nicht gebucht |
| 11405 | 51110000* | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 21.084,09 | 23.065,47 | 1.776,66 | 22.860,75 | 17.551,91 | 3.532,18 | |
| 11405 | 51410000* | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00 | |
| 11405 | 52350000* | | S | Fahrzeugunterhaltung | -71,36 | | 8.000,00 | 3.737,81 | 1.400,65 | 5.080,36 | 3.737,81 | 4.262,19 | |
| 11405 | 52370000* | | S | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 2.000,00 | 691,15 | 0,00 | 691,15 | 691,15 | 1.308,85 | |
| 11405 | 52380000* | | S | geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 858,22 | | 20.000,00 | 13.830,60 | 0,00 | 14.661,96 | 13.830,60 | 6.169,40 | Büroausstattung /Sonneschutz pauschal / VJ 17,8 T€ |
| 11405 | 52490000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 23,77 | | 7.500,00 | 7.422,10 | 0,00 | 7.445,87 | 7.422,10 | 77,90 | |
| 11405 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 453,56 | | 13.000,00 | 6.024,40 | 0,00 | 6.477,96 | 9.024,40 | 6.975,60 | laufende Shred-It und Archiventsorgung/ VJ 8,8 T€ (Plan pauschal) |
| 11405 | 53851000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 4.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.200,00 | |
| 11405 | 56200000* | | S | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -81,78 | | 600,00 | 567,57 | 0,00 | 492,68 | 567,57 | 32,43 | |
| 11405 | 56220000* | | S | Leasing | 0,00 | | 3.500,00 | 2.941,44 | 0,00 | 2.941,44 | 4.491,44 | -991,44 | |
| 11405 | 56250000 | | S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | pauschaler Planansatz f.Gerichtskosten u. ä. |
| 11405 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 52,42 | | 800,00 | 197,45 | 0,00 | 197,45 | 197,45 | 602,55 | |
| 11405 | 56300000* | 6 | S | Bürobedarf - Geschäftsaufwendungen | 99,60 | | 11.000,00 | 8.428,95 | 0,00 | 8.468,55 | 8.428,95 | 2.571,05 | |
| 11405 | 56300000* | 7 | S | Postgebühren - Geschäftsaufwendungen | -990,00 | | 33.000,00 | 34.617,57 | 392,38 | 33.597,50 | 34.617,57 | -1.617,57 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11405 | 56300000* | 8 | S | Bücher/Zeitschriften - Geschäftsaufwendungen | 1.951,55 | | 12.000,00 | 11.097,56 | 443,20 | 11.812,50 | 11.097,56 | 902,44 | |
| 11405 | 56300000* | 9 | S | Telefongebühren - Geschäftsaufwendungen | -19,36 | | 15.000,00 | 12.467,72 | 200,22 | 11.672,21 | 12.467,72 | 2.532,28 | |
| 11405 | 56400000* | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 17.484,15 | | 25.000,00 | 22.786,27 | 19.748,62 | 24.755,14 | 22.786,27 | 2.213,73 | |
| Finanzen | | | | | | | | | | | | | |
| 11600 | 43190000* | | H | Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 150,66 | | 35.000,00 | 32.102,58 | 0,00 | 32.011,89 | 32.102,58 | 2.897,42 | |
| 11600 | 46220000 | | H | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. | 0,00 | | 1.000,00 | 242,63 | 0,00 | 242,63 | 242,63 | 757,37 | |
| 11600 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 527.000,00 | 524.608,76 | 0,00 | 524.608,76 | 524.608,76 | 2.391,24 | |
| 11600 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 7.300,00 | 7.032,45 | 0,00 | 7.032,45 | 7.032,45 | 267,55 | |
| 11600 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 105.400,00 | 103.397,04 | 0,00 | 103.397,04 | 103.397,04 | 2.002,96 | |
| 11600 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 32.100,00 | 29.392,08 | 0,00 | 29.392,08 | 29.392,08 | 2.707,92 | |
| 11600 | 53851000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| 11600 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 7.500,00 | 5.876,90 | 0,00 | 5.876,90 | 5.876,90 | 1.623,10 | |
| 11600 | 56130000* | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 800,00 | 380,01 | 0,00 | 367,93 | 380,01 | 419,99 | |
| 11600 | 56253000* | | S | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 0,00 | | 30,85 | 52,85 | 0,00 | 52,85 | 52,85 | -22,00 | |
| 11600 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 229,68 | 229,68 | 0,00 | 229,68 | 229,68 | 0,00 | |
| 11600 | 56370000* | | S | Bankgebühren, Rücklastschriften | 0,00 | | 9.229,47 | 12.242,12 | 84,70 | 12.206,65 | 12.242,12 | -3.012,65 | |
| 11600 | 56400000* | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 0,00 | | 110,00 | 110,00 | 0,00 | 110,00 | 110,00 | 0,00 | |
| Recht | | | | | | | | | | | | | |
| 11900 | 56250000* | | S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 11.924,80 | | 25.000,00 | 24.466,40 | 0,00 | 24.158,00 | 24.466,40 | 533,60 | |
| Statistik / Wahlen | | | | | | | | | | | | | |
| 12100 | 44241000 | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund | 0,00 | | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | Plan unter 44241- Nachweis unter 44242 |
| 12100 | 44242000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land | 0,00 | | 0,00 | 4.489,99 | 0,00 | 4.489,99 | 4.489,99 | -4.489,99 | |
| 12100 | 44243000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | | 7.000,00 | 13.764,39 | 0,00 | 13.764,39 | 13.764,39 | -6.764,39 | Endabrechnung Landratswahl |
| 12100 | 50190000* | | S | Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr | 0,00 | | 30.000,00 | 28.097,12 | 0,00 | 28.088,78 | 28.097,12 | 1.902,88 | |
| 12100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 12.000,00 | 19.258,75 | 0,00 | 19.258,75 | 19.258,75 | -7.258,75 | mehere Wahlen in 2021-höhere Kostenanteil zugeordnet |
| 12100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 161,18 | 0,00 | 161,18 | 161,18 | 38,82 | |
| 12100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.300,00 | 2.375,98 | 0,00 | 2.375,98 | 2.375,98 | -75,98 | |
| 12100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 700,00 | 693,35 | 0,00 | 693,35 | 693,35 | 6,65 | |
| 12100 | 52380000 | | S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | Deckung für Konto 5240- Wahlkosten |
| 12100 | 52400000* | | S | Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 0,00 | | 68.500,00 | 75.268,49 | 0,00 | 75.268,49 | 75.268,49 | -6.768,49 | 38,5 T€ Solländerung Eilentscheidung -Genehmigung am 16.09.2021 Mehrkosten Landratswahl und Bundes- und Landtagswahl |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ordnungsangelegneheiten /Ordnungsamt | | | | | | | | | | | | | |
| 12200 | 43110000* | | H | Allgemeine Gebühren Ordnungsamt/Einwohnermeldeamt | 146,00 | | 95.000,00 | 103.385,45 | 0,00 | 103.351,45 | 103.385,45 | -8.385,45 | 98,0T€ über Gebührenkasse EMA / Rest vorrangig Geb. für Führungszeugnisse |
| 12200 | 43120000* | | H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Unte | 1.346,39 | | 17.000,00 | 17.853,05 | 40,00 | 17.350,05 | 17.853,05 | -853,05 | |
| 12200 | 43190000* | | H | Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 33.284,07 | | 10.000,00 | 9.614,30 | 0,00 | 8.825,48 | 9.614,30 | 385,70 | |
| 12200 | 43200000* | | H | Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen, Wildschäden | 3.788,94 | | 3.000,00 | 3.061,11 | 0,00 | 3.657,36 | 3.061,11 | -61,11 | |
| 12200 | 44251000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 0,00 | | 0,00 | 1.477,28 | 0,00 | 1.477,28 | 1.477,28 | -1.477,28 | |
| 12200 | 44259000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 15.111,75 | | 8.000,00 | 8.884,33 | 97,44 | 10.686,08 | 12.613,44 | -4.613,44 | |
| 12200 | 44290000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 0,00 | | 186,70 | 304,62 | 0,00 | 304,62 | 304,62 | -117,92 | |
| 12200 | 46200000* | | H | Weitere sonstige laufende Erträge | 0,00 | | 200,00 | 15,13 | 0,00 | 15,13 | 15,13 | 184,87 | |
| 12200 | 46210000* | | H | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 93.970,99 | | 40.000,00 | 49.009,00 | 8.405,50 | 59.299,95 | 49.009,00 | -9.009,00 | Mehrein. Durch Bescheide wegen Corona-Verstöße |
| 12200 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 42.300,00 | 55.100,20 | 0,00 | 55.100,20 | 55.100,20 | -12.800,20 | VJ 52,3 T€ - Planansatz zu gering |
| 12200 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 338.100,00 | 355.399,75 | 0,00 | 355.399,75 | 355.399,75 | -17.299,75 | VJ: 340,9 T€ / Planansatz zu gering |
| 12200 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.600,00 | 4.794,96 | 0,00 | 4.794,96 | 4.794,96 | -194,96 | |
| 12200 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 68.400,00 | 71.729,04 | 0,00 | 71.729,04 | 71.729,04 | -3.329,04 | |
| 12200 | 50510000* | | S | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 2.600,00 | 2.420,00 | 0,00 | 2.420,00 | 2.420,00 | 180,00 | |
| 12200 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 1.300,00 | 1.704,21 | 0,00 | 1.704,21 | 1.704,21 | -404,21 | |
| 12200 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 20.300,00 | 20.896,23 | 0,00 | 20.896,23 | 20.896,23 | -596,23 | |
| 12200 | 50710000 | | S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte | 0,00 | | 7.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.900,00 | Veränderung Rückstellung gem. Nachweis Versorgungsamt noch nicht gebucht |
| 12200 | 51110000* | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 21.084,09 | 21.084,09 | 1.776,66 | 22.860,75 | 15.570,53 | 5.513,56 | |
| 12200 | 51410000* | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00 | 3.400,00 | 3.400,00 | 0,00 | |
| 12200 | 52350000* | | S | Fahrzeugunterhaltung | 61,72 | | 5.526,88 | 4.794,52 | 597,63 | 5.159,01 | 4.833,70 | 693,18 | |
| 12200 | 52360000 | | S | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 12200 | 52380000* | | S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 500,00 | 29,99 | 0,00 | 29,99 | 29,99 | 470,01 | |
| 12200 | 52490000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | | 800,00 | 604,98 | 0,00 | 604,98 | 604,98 | 195,02 | |
| 12200 | 52541000* | | S | Kostenerstattungen an den Bund | 63,44 | | 78.000,00 | 67.229,09 | 0,00 | 65.640,29 | 67.229,09 | 10.770,91 | Ausweise /Reisepässe usw. / 2020 = 53,4 T€ |
| 12200 | 52542000* | | S | Kostenerstattungen an das Land | 0,00 | | 6.000,00 | 1.841,00 | 5.518,20 | 7.151,20 | 1.996,00 | 4.004,00 | |
| 12200 | 52559000* | | S | Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich | 0,00 | | 94,57 | 94,57 | 0,00 | 94,57 | 94,57 | 0,00 | |
| 12200 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 382,80 | | 16.000,00 | 14.750,23 | 0,00 | 14.849,81 | 14.750,23 | 1.249,77 | |
| 12200 | 53210000 | | S | Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie | 0,00 | | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | |
| 12200 | 53820000 | | S | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 0,00 | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12200 | 53851000 | | S | Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | |
| 12200 | 53942515 | | S | Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 12200 | 53942605 | | S | Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich | 0,00 | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | |
| 12200 | 53942609 | | S | Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 12200 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | -310,59 | | 6.000,00 | 1.646,30 | 0,00 | 1.335,71 | 1.646,30 | 4.353,70 | |
| 12200 | 56130000* | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 8.500,00 | 7.092,22 | 441,70 | 7.533,92 | 7.287,52 | 1.212,48 | |
| 12200 | 56150000* | | S | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | | 2.500,00 | 1.176,51 | 0,00 | 1.176,51 | 1.176,51 | 1.323,49 | |
| 12200 | 56220000* | | S | Leasing | -386,75 | | 4.792,13 | 4.792,13 | 0,00 | 4.405,38 | 4.792,13 | 0,00 | |
| 12200 | 56250000* | | S | Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen Wildschäden | 139,90 | | 3.000,00 | 2.659,74 | 0,00 | 2.799,64 | 2.659,74 | 340,26 | |
| 12200 | 56290000* | | S | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 120,93 | | 31.973,12 | 32.346,51 | 0,00 | 32.417,44 | 36.063,29 | -4.090,17 | |
| 12200 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 2.800,00 | 1.653,29 | 50,92 | 1.704,21 | 1.653,29 | 1.146,71 | |
| Standesamt | | | | | | | | | | | | | |
| 12203 | 43100000* | | H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | -350,00 | | 20.000,00 | 22.251,50 | 0,00 | 21.901,50 | 22.251,50 | -2.251,50 | |
| 12203 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 72.800,00 | 72.434,34 | 0,00 | 72.434,34 | 72.434,34 | 365,66 | |
| 12203 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.000,00 | 1.006,00 | 0,00 | 1.006,00 | 1.006,00 | -6,00 | |
| 12203 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 15.000,00 | 14.896,91 | 0,00 | 14.896,91 | 14.896,91 | 103,09 | |
| 12203 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.100,00 | 4.047,41 | 0,00 | 4.047,41 | 4.047,41 | 52,59 | |
| 12203 | 54159000* | | S | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich | 0,00 | | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | |
| 12203 | 56240000* | | S | Datenverarbeitung | 0,00 | | 14.600,00 | 13.883,41 | 0,00 | 13.883,41 | 13.883,41 | 716,59 | |
| 12203 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 3.500,00 | 2.235,40 | 0,00 | 2.235,40 | 2.235,40 | 1.264,60 | |
| Schiedspersonen | | | | | | | | | | | | | |
| 12206 | 44259000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 25,00 | | 100,00 | 86,06 | 0,00 | 111,06 | 86,06 | 13,94 | |
| 12206 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 300,00 | 112,00 | 0,00 | 112,00 | 112,00 | 188,00 | |
| 12206 | 56430000* | | S | Sonstige Beiträge | 0,00 | | 300,00 | 263,00 | 0,00 | 263,00 | 263,00 | 37,00 | |
| Brandschutz /Amtsfeuerwehr | | | | | | | | | | | | | |
| 12600 | 41442000* | | H | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Konnex AWF | 0,00 | | 3.900,00 | 3.960,00 | 0,00 | 3.960,00 | 3.960,00 | -60,00 | |
| 12600 | 50190000* | | S | Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige | -110,00 | | 4.900,00 | 4.240,00 | 0,00 | 4.130,00 | 4.240,00 | 660,00 | |
| 12600 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 47.600,00 | 48.051,50 | 0,00 | 48.051,50 | 48.051,50 | -451,50 | |
| 12600 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 800,00 | 736,13 | 0,00 | 736,13 | 736,13 | 63,87 | |
| 12600 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 9.600,00 | 9.685,90 | 0,00 | 9.685,90 | 9.685,90 | -85,90 | |
| 12600 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.600,00 | 2.534,71 | 0,00 | 2.534,71 | 2.534,71 | 65,29 | |
| 12600 | 52350000 | | S | Fahrzeugunterhaltung | 0,00 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 12600 | 52380000 | | S | geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | |
| 12600 | 52480000 | | S | Sonstige bezogene Leistungen | 0,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| 12600 | 52490000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 101,77 | | 500,00 | 2.025,91 | 0,00 | 2.127,68 | 2.025,91 | -1.525,91 | |
| 12600 | 52551000* | | S | Kostenerstattungen an private Unternehmen | 0,00 | | 1.000,00 | 78,12 | 0,00 | 78,12 | 78,12 | 921,88 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021
## des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12600 | 54149000 | | S | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich | 0,00 | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | |
| 12600 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | | 8.000,00 | 1.622,72 | 0,00 | 1.622,72 | 1.622,72 | 6.377,28 | konnte nicht in Anspruch genommen werden - Corona |
| 12600 | 56130000 | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |
| 12600 | 56150000 | | S | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00 | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | |
| 12600 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 500,00 | 71,40 | 5,60 | 77,00 | 71,40 | 428,60 | |
| Grundschulen | | | | | | | | | | | | | |
| 21100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 14.000,00 | 11.981,57 | 0,00 | 11.981,57 | 11.981,57 | 2.018,43 | |
| 21100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 251,25 | 0,00 | 251,25 | 251,25 | -51,25 | |
| 21100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.800,00 | 2.339,88 | 0,00 | 2.339,88 | 2.339,88 | 460,12 | |
| 21100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 900,00 | 818,01 | 0,00 | 818,01 | 818,01 | 81,99 | |
| Regionalschulen | | | | | | | | | | | | | |
| 21500 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 19.700,00 | 16.657,93 | 0,00 | 16.657,93 | 16.657,93 | 3.042,07 | |
| 21500 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 300,00 | 363,32 | 0,00 | 363,32 | 363,32 | -63,32 | |
| 21500 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.000,00 | 3.263,76 | 0,00 | 3.263,76 | 3.263,76 | 736,24 | |
| 21500 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.200,00 | 1.158,33 | 0,00 | 1.158,33 | 1.158,33 | 41,67 | |
| Heimatpflege /Kultur | | | | | | | | | | | | | |
| 28100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 2.600,00 | 1.874,29 | 0,00 | 1.874,29 | 1.874,29 | 725,71 | |
| 28100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 100,00 | 31,23 | 0,00 | 31,23 | 31,23 | 68,77 | |
| 28100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 600,00 | 360,41 | 0,00 | 360,41 | 360,41 | 239,59 | |
| 28100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 0,00 | 48,61 | 0,00 | 48,61 | 48,61 | -48,61 | |
| 28100 | 56400000* | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 0,00 | | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | |
| soziale Einrichtungen für Wohnungslose / Übergangswohnheim | | | | | | | | | | | | | |
| 31500 | 31513000* | 3 | S | Übergangswohnheim - Investitionskredite von inländischen Banken /Tilgung | 0,00 | | 69.400,00 | 69.376,00 | 0,00 | 69.376,00 | 69.376,00 | 24,00 | |
| 31500 | 43120000* | | H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31500 | 43290000* | | H | Sonstige Benutzungsgebühren | 4.269,20 | | 7.000,00 | 5.300,00 | 0,00 | 5.431,49 | 6.695,00 | 305,00 | |
| 31500 | 44110000 | | H | Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 21.437,43 | | 0,00 | 2.806,41 | 0,00 | 0,00 | 2.806,41 | -2.806,41 | |
| 31500 | 44251000 | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 289,48 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31500 | 44259000 | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 2,40 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31500 | 52210000* | | S | Aufwendungen für Abfall | 0,00 | | 400,00 | 195,89 | 84,68 | 237,13 | 195,89 | 204,11 | |
| 31500 | 52240000* | | S | Aufwendungen für Gas | 0,00 | | 1.078,00 | 1.078,00 | -358,67 | 719,33 | 1.078,00 | 0,00 | |
| 31500 | 52260000* | | S | Aufwendungen für Strom | -2.154,01 | | 1.108,61 | 1.100,00 | 93,65 | -960,36 | 1.099,84 | 8,77 | |
| 31500 | 52270000 | | S | Aufwendungen für Wasser | 0,00 | | 800,00 | 0,00 | 540,07 | 540,07 | 0,00 | 800,00 | |
| 31500 | 52312000 | | S | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen | 0,00 | | 22,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,00 | |
| 31500 | 52313000 | | S | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude | 0,00 | | 131,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131,31 | |
| 31500 | 52314000 | | S | Aufwendungen für Wartungen | 0,00 | | 32,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32,00 | |
| 31500 | 52380000 | | S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 0,00 | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | |
| 31500 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 168,69 | 362,46 | 0,00 | 362,46 | 362,46 | -193,77 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 31500 | 53420000 | 3 | S | Übergangswohnheim - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | | 6.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.800,00 | Abschreibung noch nicht gebucht |
| 31500 | 56210000* | | S | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 2.716,95 | | 5.000,00 | 15,23 | 0,00 | 15,23 | 15,23 | 4.984,77 | |
| 31500 | 56290000* | | S | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | | 2.000,00 | 1.114,28 | 0,00 | 1.114,28 | 1.114,28 | 885,72 | |
| 31500 | 56400000* | | S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 0,00 | | 100,00 | 77,38 | 86,50 | 86,50 | 77,38 | 22,62 | |
| 31500 | 56411000 | | S | Gebäudeversicherungen | 0,00 | | 400,00 | 199,57 | 0,00 | 0,00 | 199,57 | 200,43 | |
| 31500 | 56980000 | | S | Periodenfremde Aufwendungen (ohne Steuern) | 735,48 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31500 | 57511000* | 3 | S | Übergangswohnheim - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken | 0,00 | | 600,00 | 580,93 | 79,53 | 594,76 | 580,93 | 19,07 | |
| **Wohngeld** | | | | | | | | | | | | | |
| 35100 | 43120000 | | H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Unte | 0,00 | | 100,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 94,00 | |
| 35100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 57.600,00 | 60.149,85 | 0,00 | 60.149,85 | 60.149,85 | -2.549,85 | |
| 35100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 900,00 | 943,25 | 0,00 | 943,25 | 943,25 | -43,25 | |
| 35100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 11.500,00 | 11.994,01 | 0,00 | 11.994,01 | 11.994,01 | -494,01 | |
| 35100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 3.200,00 | 3.202,43 | 0,00 | 3.202,43 | 3.202,43 | -2,43 | |
| 35100 | 56240000* | | S | Datenverarbeitung | 0,00 | | 5.000,00 | 4.896,85 | 0,00 | 4.896,85 | 4.896,85 | 103,15 | |
| 35100 | 56300000 | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| **Kindertagesstätten / Tagespflege** | | | | | | | | | | | | | |
| 36100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 35.800,00 | 26.980,42 | 0,00 | 26.980,42 | 26.980,42 | 8.819,58 | Plan-Stelle teilweise nicht besetzt - Langzeitkrank |
| 36100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 500,00 | 330,67 | 0,00 | 330,67 | 330,67 | 169,33 | |
| 36100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 7.200,00 | 4.893,62 | 0,00 | 4.893,62 | 4.893,62 | 2.306,38 | |
| 36100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.200,00 | 210,28 | 0,00 | 210,28 | 210,28 | 1.989,72 | |
| **räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen** | | | | | | | | | | | | | |
| 51101 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 101.800,00 | 108.594,29 | 0,00 | 108.594,29 | 108.594,29 | -6.794,29 | VJ= 108,1 T€ / Planansatz zu gering |
| 51101 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.400,00 | 1.458,43 | 0,00 | 1.458,43 | 1.458,43 | -58,43 | |
| 51101 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 19.600,00 | 21.529,19 | 0,00 | 21.529,19 | 21.529,19 | -1.929,19 | |
| 51101 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 6.000,00 | 5.136,88 | 0,00 | 5.136,88 | 5.136,88 | 863,12 | |
| **städtebauliche Planung und Sanierungsmaßnahmen** | | | | | | | | | | | | | |
| 51103 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 9.600,00 | 9.704,00 | 0,00 | 9.704,00 | 9.704,00 | -104,00 | |
| 51103 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 129,01 | 0,00 | 129,01 | 129,01 | 70,99 | |
| 51103 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.000,00 | 1.993,29 | 0,00 | 1.993,29 | 1.993,29 | 6,71 | |
| 51103 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 600,00 | 533,78 | 0,00 | 533,78 | 533,78 | 66,22 | |
| **Bauverwaltung** | | | | | | | | | | | | | |
| 52100 | 43100000 | | H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 52100 | 43120000* | | H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Unte | -20,00 | | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 420,00 | -420,00 | |
| 52100 | 50210000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 28.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.300,00 | Mutterjahr - befristet Neueinstellung über 5022 |
| 52100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 400.700,00 | 472.001,37 | 0,00 | 472.001,37 | 472.001,37 | -71.301,37 | Höhergruppierung/ Neueinstellung - VJ 355,6 T€ |
| 52100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 6.000,00 | 6.838,59 | 0,00 | 6.838,59 | 6.838,59 | -838,59 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 52100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 79.400,00 | 90.236,18 | 0,00 | 90.236,18 | 90.236,18 | -10.836,18 | geringe Dienstbezüge bedingt geringe SV |
| 52100 | 50510000* | | S | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte | 0,00 | | 1.700,00 | 1.548,80 | 0,00 | 1.548,80 | 1.548,80 | 151,20 | |
| 52100 | 50610000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 0,00 | | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | |
| 52100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 23.100,00 | 25.801,62 | 0,00 | 25.801,62 | 25.801,62 | -2.701,62 | |
| 52100 | 50710000 | | S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte | 0,00 | | 5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100,00 | kein Beamter in der Bauverwaltung 2021 |
| 52100 | 51110000* | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 13.493,82 | 14.761,91 | 1.137,05 | 14.630,87 | 11.233,23 | 2.260,59 | |
| 52100 | 51410000* | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 2.200,00 | 2.176,00 | 0,00 | 2.176,00 | 2.176,00 | 24,00 | |
| 52100 | 52920000* | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 55.000,00 | 4.204,84 | 0,00 | 4.204,84 | 4.204,84 | 50.795,16 | Vergabe von regelmäßigen Straßenkontrollen- Verkehrssicherungspflicht - Kostennachweis unter 541.5625 / neu geplant in 2022 mit 60,0T€ |
| 52100 | 56120000* | | S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | -470,26 | | 9.500,00 | 2.819,89 | 0,00 | 2.349,63 | 2.819,89 | 6.680,11 | konnte nicht in Anspruch genommen werden - Corona |
| 52100 | 56130000* | | S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 0,00 | | 3.500,00 | 2.701,20 | 253,73 | 2.804,43 | 2.704,80 | 795,20 | |
| 52100 | 56240000* | | S | Datenverarbeitung | 529,18 | | 2.000,00 | 1.802,17 | 0,00 | 1.484,30 | 1.802,17 | 197,83 | |
| 52100 | 56300000* | | S | Geschäftsaufwendungen | 0,00 | | 100,00 | 131,40 | 0,00 | 131,40 | 131,40 | -31,40 | |
| Abwasserabgabe | | | | | | | | | | | | | |
| 53800 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| Gemeindestraßen | | | | | | | | | | | | | |
| 54100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 35.000,00 | 21.055,20 | 0,00 | 21.055,20 | 21.055,20 | 13.944,80 | VJ 24,4 T€ - Planansatz zu hoch |
| 54100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 500,00 | 280,88 | 0,00 | 280,88 | 280,88 | 219,12 | |
| 54100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 7.100,00 | 4.214,78 | 0,00 | 4.214,78 | 4.214,78 | 2.885,22 | |
| 54100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.200,00 | 1.227,85 | 0,00 | 1.227,85 | 1.227,85 | 972,15 | |
| 54100 | 52920000 | | S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| 54100 | 56250000* | | S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | | 0,00 | 20.967,80 | 0,00 | 20.967,80 | 20.967,80 | -20.967,80 | Planung unter 5410.5292 |
| Straßenreinigung / Winterdienst | | | | | | | | | | | | | |
| 54500 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 10.315,91 | 15.787,98 | 0,00 | 15.787,98 | 15.787,98 | -5.472,07 | Solländerung -5,4 T€ - zu Gunsten 11405.5111 |
| 54500 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 300,00 | 209,29 | 0,00 | 209,29 | 209,29 | 90,71 | |
| 54500 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 3.200,00 | 3.215,47 | 0,00 | 3.215,47 | 3.215,47 | -15,47 | |
| 54500 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 900,00 | 852,82 | 0,00 | 852,82 | 852,82 | 47,18 | |
| ÖPNV | | | | | | | | | | | | | |
| 54700 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 2.500,00 | 2.004,08 | 0,00 | 2.004,08 | 2.004,08 | 495,92 | |
| 54700 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 100,00 | 48,05 | 0,00 | 48,05 | 48,05 | 51,95 | |
| 54700 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 500,00 | 395,90 | 0,00 | 395,90 | 395,90 | 104,10 | |
| 54700 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 200,00 | 145,86 | 0,00 | 145,86 | 145,86 | 54,14 | |
| 54700 | 51110000 | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | |
| 54700 | 51410000 | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| öffentliches Grün | | | | | | | | | | | | | |
| 55100 | 41442000 | | H | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land | 0,00 | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | |
| 55100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 23.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.900,00 | Stelle bis 02/2020 besetzt , Neueinstellung Zuordnung Personalkosten- Bauverwaltung |
| 55100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | |
| 55100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | |
| 55100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | |
| Gewässerunterhaltung | | | | | | | | | | | | | |
| 55201 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 1.600,00 | 1.427,43 | 0,00 | 1.427,43 | 1.427,43 | 172,57 | |
| 55201 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 100,00 | 19,06 | 0,00 | 19,06 | 19,06 | 80,94 | |
| 55201 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 400,00 | 285,66 | 0,00 | 285,66 | 285,66 | 114,34 | |
| 55201 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 100,00 | 83,24 | 0,00 | 83,24 | 83,24 | 16,76 | |
| Wasser- und Bodenverband | | | | | | | | | | | | | |
| 55203 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 41.800,00 | 5.107,33 | 0,00 | 5.107,33 | 5.107,33 | 36.692,67 | Planstelle teilweise nicht besetzt |
| 55203 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 600,00 | 67,84 | 0,00 | 67,84 | 67,84 | 532,16 | |
| 55203 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 8.400,00 | 1.049,14 | 0,00 | 1.049,14 | 1.049,14 | 7.350,86 | geringere Dienstbezüge beding geringe SV |
| 55203 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 2.600,00 | 281,02 | 0,00 | 281,02 | 281,02 | 2.318,98 | |
| Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | | | | | | | | | |
| 55300 | 44242000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land | 0,00 | | 0,00 | 147,00 | 0,00 | 147,00 | 147,00 | -147,00 | |
| 55300 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | |
| kommunale Wirtschaftsförderung / Gewerbegebiete | | | | | | | | | | | | | |
| 57100 | 50220000 | | S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | | 24.500,00 | -47,00 | 0,00 | -47,00 | -47,00 | 24.547,00 | Stelle neu zugeordnet / 04/2020 |
| 57100 | 50320000 | | S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 400,00 | -25,46 | 0,00 | -25,46 | -25,46 | 425,46 | |
| 57100 | 50420000 | | S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 0,00 | | 4.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.600,00 | |
| 57100 | 50620000 | | S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | |
| 57100 | 51110000 | | S | Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte) | 0,00 | | 6.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.700,00 | kein Beamter unter diesem Produkt ab 2019 |
| 57100 | 51410000 | | S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | |
| allgemeine Zuweisungen / Umlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 61100 | 41320000* | | H | Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | | 805.900,00 | 805.976,56 | 0,00 | 805.976,56 | 805.976,56 | -76,56 | |
| 61100 | 41620000* | | H | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden/Amtsumlage | 0,00 | | 3.618.100,00 | 3.618.118,15 | 0,00 | 3.618.118,15 | 3.618.118,15 | -18,15 | |
| 61100 | 52544000* | | S | Kostenerstattungen an Zweckverbände | 0,00 | | 36.500,00 | 36.252,88 | 0,00 | 36.252,88 | 36.252,88 | 247,12 | |
| sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen | | | | | | | | | | | | | |
| 61200 | 31513100* | | S | Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Tilgung | 0,00 | | 4.100,00 | 4.048,31 | 0,00 | 4.048,31 | 4.048,31 | 51,69 | |
| 61200 | 44243000* | | H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | | 4.700,00 | 4.716,68 | 0,00 | 4.716,68 | 4.716,68 | -16,68 | |
| 61200 | 46220000 | | H | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. | -3.269,79 | | 9.500,00 | 7.704,06 | 0,00 | 9.039,19 | 7.704,06 | 1.795,94 | |

Einnahmen = H /
Ausgaben = S

# Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2021 des Amtes Schönberger Land

Stand 04.04.2022

| Produkt | Kontonr. | Proj | SH | Bezeichnung | OP a. VJ | HH-Ermächtigung aus VJ | HH-Plan / +Sollver-änderung | AO-Soll | RAP | Ist | Verfügt/ Eingenommen | Verfügbar/ Einzunehmen | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 61200 | 47151000* | | H | Zinserträge von inländischen Banken | 0,00 | | 1.000,00 | 4.402,45 | 1.688,63 | 6.091,08 | 16.638,77 | -15.638,77 | Größtenteils aus Depotgelder / noch keine Aufteilung an die Städte und Gemeinden |
| 61200 | 47200000 | | H | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | -13,00 | | 0,00 | 13,00 | 0,00 | 0,00 | 13,00 | -13,00 | |
| 61200 | 49200000 | | H | Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 0,00 | | 114.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114.400,00 | Abschlussbuchung zum Jahresabschluss noch nicht gebucht |
| 61200 | 56370000* | | S | Verwahrentgelte | 0,00 | | 0,00 | 2.726,39 | 0,00 | 2.726,39 | 2.726,39 | -2.726,39 | Kosten für Depotgeld |
| 61200 | 57511000* | | S | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken | 0,00 | | 700,00 | 668,37 | 0,00 | 668,37 | 668,37 | 31,63 | |

| vorläufiges Ergebnis des Jahresabschluss 2021 | Ergebnisrechnung | | offenen Buchung | | | Gesamt | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Erträge | 4.767,3 | Sopo - Plan | 20,9 | | | 4.788,2 | | |
| Aufwand | 4.632,4 | Afa - Plan | 136,9 | | | 4.769,3 | | |
| Saldo | 134,9 | | -116,0 | | | 18,9 | | |
| | | | noch nicht berücksichtig Veränderung Rückstellung gem. Nachweis Versorgungsamt | | | | | |
| | Finanzrechnung | | | | | | | |
| | laufende/ordertliche | | Investitionen | Kredite | | | | |
| Einzahlungen | 4.765,4 | | 0,0 | 0 | | | | |
| Auszahlungen | 4.643,6 | | 54,2 | 73,4 | | | | |
| Saldo | 121,8 | | -54,2 | -73,4 | | -5,8 | | |
| | | | | | | Veränderung der liquiden Mittel | | |

# Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am 09.12.2021

An der Prüfung sind folgende Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land beteiligt:

Herr Peter Tengler und Herr Volker Thiel....

In den Kassen-/Amtsräumen des Amtes Schönberger Land wird die Prüfung der Einheitskasse des Amtes Schönberger Land durchgeführt.

Weitere Anwesenden:

| | |
|---|---|
| Kassenleiterin: | Frau Tina Urbanczyk... |
| Kassenmitarbeiterin: | Frau Nicola Bethke... |
| Kassenmitarbeiterin: | Frau Katharina Borchardt |
| Kassenmitarbeiter/in | Frau Daniela Knoll |

weitere Anwesende – bzw. sachkundige Dritte
Frau Westphal, Amt Schönberger Land – SB zur Unterstützung der örtliche RP

.....

.....

**1. Prüfungsauftrag**

Die örtliche Prüfung der Amtskasse, erfolgte auf der Grundlage des § 1 bis 3 des Kommunalprüfungsgesetztes MV.
Des Weiteren beruht die Prüfung der Einheitskasse des Amtes Schönberger Land auf die Gemeindekassenverordnung-Doppik MV vom 25.02.2008 §§ 29-32 und der Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens im Amt Schönberger Land vom 31.03.2015, Punkt 5 örtliche Prüfungen der zentralen Zahlungsabwicklung /Amtskasse.

**2. Prüfungsumfang**

Die Prüfungsschwerpunkte sind:

- X Kassenbestandsaufnahmen
  - X Bargeldkasse
  - ☒ Finanzmittel auf Bankkonten
  - ☒ Finanzbestände der Gemeinden
- ☒ Wertvordrucke
- ☒ Verwaltung von Vorschüssen (Auszahlung und Abrechnung)
- ☒ Bestände Verwahrgelass
- ☒ Bestände Durchlaufgelder
- ☒ Forderungsmanagement

Der aktuellen Prüfung liegt der Tagesabschluss vom 09.12.2021 zugrunde.

### 3. Prüfungsunterlagen

In die Prüfung wurden nachfolgende Unterlagen einbezogen:

- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens im Amt Schönberger Land vom 31.03.2015
- Kassenbuch zur Bargeldkasse
- Tagesabschlüsse und Kontoauszüge
- vorläufige Bilanzen zum Prüfungstag
- Nachweisbücher für Wertvordrucke /Quittungsblöcke/ Vorschüsse u.ä.
- Nachweise für Verwahrgelasse
- Nachweislisten für die Durchlaufgelder
- Nachweise zu den offenen Forderungen

Die Aktenlage und das Bereitstellen der Unterlagen waren gut.

Zur Klärung einzelner Sachverhalte gaben die Kassenmitarbeiter Auskunft.

### 4. Prüfungsergebnisse/Schlussbemerkung

Die örtliche und unvermutete Kassenprüfung nach § 1 – 3 Kommunalprüfungsgesetzt M-V bei der Einheitskasse des Amtes Schönberger Land hat ergeben:

- *Die Bankbestände mit den Buchungsbeständen im Tagesabschluss übereinstimmen*
- *Die Wertvordrucke vollständig nachgewiesen*
- *Der Zahlungsverkehr durch Einzelvollmachten abgewickelt wird.*

Die einzelnen Prüfungsergebnisse sind in den Anlagen zum Bericht dokumentiert.

Dassow, 09.12.2021

Herr Peter Tengler
RPA - Vorsitzender

Herr Volker Thiel
RPA -1.Stellv. Vorsitzender

Anlage 1

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

# Niederschrift über eine unvermutete Kassenprüfung

**Kasse**: Amtskasse des Amtes Schönberger Land in Dassow, Grevesmühlener Str. 17b

1. bei der Kassenprüfung waren anwesend:

   Kassenverwalter/in:_Frau Katharina Borchardt

   Prüfer: Herr Peter Tengler und Herr Volker Thiel

2. Das Kassenbuch wurde sofort bei Beginn der Prüfung unmittelbar unter der letzten Eintragung derart gekennzeichnet, dass Nachträge nicht mehr gemacht werden konnten, ohne als solche kenntlich zu sein.

3 der Kassen-Sollbestand stellte sich wie folgt dar: (lt. Kassenbuch)

| Einnahmen | Ausgaben | Kassen-Sollbestand |
|---|---|---|
| Euro | Euro | 1.303,21 Euro |

4. Der Kassen – Istbestand wurde, wie folgt, nachgewiesen:

**4.1 Bargeld**

| | | |
|---|---|---|
| | Scheine zu 500,00 Euro | Euro |
| | Scheine zu 200,00 Euro | Euro |
| | Scheine zu 100,00 Euro | Euro |
| 19 | Scheine zu 50,00 Euro | 950,00 Euro |
| 5 | Scheine zu 20,00 Euro | 100,00 Euro |
| 8 | Scheine zu 10,00 Euro | 80,00 Euro |
| 1 | Scheine zu 5,00 Euro | 5,00 Euro |
| 46 | Münzen zu 2,00 Euro | 92,00 Euro |
| 50 | Münzen zu 1,00 Euro | 50,00 Euro |
| 43 | Münzen zu 0,50 Euro | 21,50 Euro |
| 2 | Münzen zu 0,20 Euro | 0,40 Euro |
| 24 | Münzen zu 0,10 Euro | 2,40 Euro |
| 29 | Münzen zu 0,05 Euro | 1,45 Euro |
| 10 | Münzen zu 0,02 Euro | 0,20 Euro |
| 26 | Münzen zu 0,01 Euro | 0,26 Euro |
| | **Bargeld insgesamt in Euro** | **1.303,21 Euro** |

### 4.2 Vorschuss

| | |
|---|---|
| Vorschuss insgesamt | **0,00 Euro** |

### 4.3 Werte

| | |
|---|---|
| Barauszahlungsscheine | keine |
| Verrechnungsscheck | keine |
| Wertzeichen und Marken | keine |

| | |
|---|---|
| ungebuchte Quittungen, Belege (Einnahmen) | 0,00 Euro |
| ungebuchte Quittungen, Belege (Ausgaben) | 0,00 Euro |
| **Werte insgesamt in Euro** | **1.303,21 Euro** |
| | |
| **Kassen-Istbestand in Euro** | **1.303,21 Euro** |

5. Der Kassen-Sollbestand und der Kassen- Istbestand stimmen überein.

6. Die Kassenverwalter/in erklärt mit ihrer Unterschrift unter dieser Niederschrift, dass

- Alle für die Erfassung der Einnahmen und Ausgaben geführte Bücher vorgelegt wurden
- Alle Ein- und Auszahlungen in den Büchern eingetragen und
- Der Kassenbestand nur Zahlungsmittel enthält, die von der Kasse zu verwalten sind.

Dassow, 09.12.2021

Prüfer
(Herr P. Tengler/Herr V. Thiel)

Kassenverwalter/in
Frau Katharina Borchardt

Anlage 2

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

**Prüfung der Kassensollbestände**

| Zahlweg | Bezeichnung/ Kontonummer | Tagesabschluss Vom 09.12.2021 | Kontoauszug | Datum | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | vom | |
| | | in Euro | in Euro | | in Euro |
| 01 | Bar | 1.303,21 | s. Prüfung Amtskasse | | 0,00 |
| 02 | SPK(1000038196) | 445.048,33 | 445.048,33 | 08.12.21 | |
| 03 | Postbank/ gelöscht | | | | |
| 04 | Verrechnung | | | | |
| 05 | DKB | 2.008.367,89 | 2.008.367,89 | 30.09.21 | |
| 06 | KIK DKB / gelöscht | | | | |
| 07 | KIK DKB / gelöscht | | | | |
| 08 | DKB (1 | 1.797.032,22 | 3.301.153,88 | 08.12.21 | 1.504.121,66 |
| 09 | Volks-u. Raiffeisen-bank /gelöscht | | | | |
| 10 | SPK (1000038510) | 27.849,80 | 27.849,80 | 01.12.21 | |
| 11 | Commerzbank / gelöscht | | | | |
| 12 | DKB / gelöscht | | | | |
| 13 | DKB / gelöscht | | | | |
| 14 | DKB / gelöscht | | | | |
| 15 | SPK (1000036010) | 42.214,84 | 42.214,84 | 02.12.21 | |
| 19 | SPK | | | | |
| 21 | Deutsche Bank | 1.464.025,91 | 1.467.250,81 | 08.12.21 | 3.224,90 |
| 22 | DKB | 8.000.109,45 | 8.000.109,45 | 30.09.21 | |
| 23 | Bayern LB | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 24.02.21 | |
| | | | | | |
| 41 | Sondervermögen | | | | |
| 42 | Sondervermögen | | | | |
| 43 | Sondervermögen | | | | |
| 60 | Bar | | | | |
| 61 | Gebührenkasse | 1.369,74 | | | |
| 62 | Gebührenkasse | | | | |
| 63 | Gebührenkasse | | | | |
| | Schwebeposten bei ZW/: E<br>A | | | | |
| | GESAMT: | | | | |

Begründung bei Differenzen und sonstigen Feststellungen

Differenz über 1.504.121,66 € (ZW 08) bezieht sich auf die Schwebeposten

Differenz über 3.224,90 € (ZW 21) bezieht sich auf die Schwebeposten

5

Anlage 3

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

## Abstimmung der Finanzbestände der einzelnen Gemeinden und Gegenüberstellung in der Bilanz des Amtes – Jahresveränderung 2021

| Datum | Bestand lt Tagesabschluss in Euro | Darstellung in der Bilanz des Amtes in Euro | Kassenkreditrahmen in Euro |
|---|---|---|---|
| GKZ 02 – Groß Siemz | | | |
| | | | entfällt |
| GKZ 03 - Grieben | | | |
| 2021 | -67.482,72 | -32.912,78<br>-34.569,94 | 125.000,00 € |
| GKZ 04 – Lockwisch | | | |
| | | | entfällt |
| GKZ 05 – Menzendorf | | | |
| 2021 | -79.409,01 | -79.409,01 | 480.000,00 € |
| GKZ 07 – Lüdersdorf | | | |
| 2021 | -131.059,34 | -131.059,34 | 619.500,00 € |
| GKZ 08 – Niendorf | | | |
| | | | entfällt |
| GKZ 09 - Roduchelstorf | | | |
| 2021 | -57.341,40 | -57.341,40 | 80.000,00 € |
| GKZ 10 – Amt | | | |
| | | | 400.000,00 € |
| GKZ 11 – Schönberg | | | |
| 2021 | -461.396,58 | -461.396,58 | 1.000.000,00 € |
| GKZ 12 – Siemz-Niendorf | | | |
| 2021 | -89.766,31 | -89.766,31 | 65.000,00 € |
| GKZ 17 – Dassow | | | |
| 2021 | -2.668.894,03 | 2.668.894,03 | 604.000,00 € |
| GKZ 34 – Selmsdorf | | | |
| 2021 | -335.408,31 | -335.408,31 | 600.000,00 € |
| | | | |

Begründung zu Differenzen bzw. sonstigen Feststellungen

Der Ausschuss nimmt die Bestände zur Kenntnis

6

Anlage 4

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

**Quittungsblöcke**

| Quittungsblock Nr. | im Bestand vorhanden | im Nachweisbuch eingetragen |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Begründung bei Differenzen und sonstigen Feststellungen

Nachweisbuch hat vorgelegen / auf Einzelprüfungen wird verzichtet

7

Anlage 5

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

## Eintrittskarten

| Eintrittskarten -Nr. und Farbe + Preis | im Bestand vorhanden | im Nachweisbuch eingetragen |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Begründung bei Differenzen

Nachweisbuch hat vorgelegen – keine Bewegung / auf Einzelprüfungen wird verzichtet

Anlage 6

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

**Nachweis von Vorschüssen**

| eingetragen/ Datum | Grund | Haushaltstelle | Betrag in Euro | abgerechnet am |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Begründung

Vorschussbuch hat vorgelegen- **1 Vorschuss noch offen - nicht überfällig**

Anlage 7

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

**Bestand Verwahrgelass**

keine

**Bestände Durchlaufgelder (Stand 9.12.2021, 09.25 Uhr)**

| Bezeichnung | Einzahlungen Gesamt | Auszahlungen Gesamt | Bestand | Bemerkung |
|---|---|---|---|---|
| | in Euro | in Euro | in Euro | |
| Schornstein-fegergebühren | 2.666,97 | 2.524,43 | 142,54 | AO-Soll unter Beachtung VJ-Werte differiert |
| Vollstreckung | 60.082,70 | 56.318,16 | 3.764,54 | AO-Soll unter Beachtung VJ-Werte differiert |
| ungeklärte Fälle | 219.813,78 | 66.975,88 | 152.837,90 | nicht aufgelöste ungeklärte Zahlungen einschl. 2020 = 25.751,27€ |
| Sicherheitsein-behalt | 62,28 | 0 | 62,28 | Eigentums-sicherung |
| Vorschuss-zahlung Schiedsperson | 443,92 | 131,50 | 312,42 | |
| Bußgelder | 753,51 | 208,50 | 545,01 | |
| Wohngeld | 13.153,91 | 7.963,27 | 5.190,64 | AO-Soll unter Beachtung VJ-Werte differiert |
| HK-Vorschüsse | 0 | 450,00 | -450,00 | |
| | | | | |
| | | | | |

Feststellungen

Im Bereich ungeklärte Fälle wird aus den Jahren 2017 bis 2020 noch offenen Fälle in einem Wert von 25.751,27 € ausgewiesen. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt den Betrag umgehend aufzuklären und die Buchungen nachzuholen.

Anlage 8

zum Bericht über die unvermutete Kassenprüfung des Amtes Schönberger Land am **09.12.2021**

**Prüfung – offenen Forderungen – Stand 09.12.2021, 10.16 Uhr**

| Datum | Stand offenen Forderungen in Euro | Bemerkung |
|---|---|---|
| GKZ 03 - Grieben | | |
| | 10.876,88 | davon VJ: 234,61 €<br>dav. Zuweisung:9.036,46 € |
| GKZ 05 – Menzendorf | | |
| | 26.284,03 | davon VJ: 8.155,93 €<br>dav. Zuweisung:10.426,27 € |
| GKZ 07 – Lüdersdorf | | |
| | 461.568,08 | davon VJ: 148.223,26 €<br>dav. Zuweisung:234.040,02€ |
| GKZ 09 - Roduchelstorf | | |
| | 50.875,28 | davon VJ: 10.618,74 €<br>dav. Zuweisung:11.098,67 € |
| GKZ 10 – Amt | | |
| | 262.381,81 | davon VJ: 185.969,30 €<br>dav. Zuweisung:67.164,71 € |
| GKZ 11 – Schönberg | | |
| | 614.206,42 | davon VJ: 176.514,87 €<br>dav. Zuweisung:145.277,86€ |
| GKZ 12 – Siemz-Niendorf | | |
| | 86.958,47 | davon VJ: 16.799,17 €<br>dav. Zuweisung:22.847,13 € |
| GKZ 17 – Dassow | | |
| | 1.132.222,57 | davon VJ: 531.184,32 €<br>dav. Zuweisung:25.435,57 € |
| GKZ 34 – Selmsdorf | | |
| | 740.962,07 | davon VJ: 133.112,10 €<br>dav. Zuweisung:10.475,36 € |

**Stichproben zum Forderungsmanagement**

| Forderung Art und Fälligkeit | Betrag in Euro | Mahnung Datum | Vollstreckung eingeleitet | sonstige Vollstreckungsmaßnahmen |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

## Mahn- und Vollstreckungsverfahren

Das Mahnverfahren wird über das Programm CIP durchgeführt.
Das Vollstreckungsverfahren wird mit Hilfe der Software Vollkomm unterstützt.

Die offenen gemahnten Forderungen werden an die Vollstreckung übergeben.

m **Jahr 2021** sind bisher 5 Mahnläufe für PK durchgeführt. Mahnung nach Fälligkeit ca. 14 Tage später. Routinemäßig wird einmal gemahnt, danach Übergabe an die Vollstreckungsstelle

Bis zum Zeitpunkt der Prüfung wurden im **Jahr 2021** bisher **2021** Vollstreckungsaufträge /Vollstreckungsankündigung neu erfasst.

Abgeschlossen wurden im **Jahr 2021** bisher **2083** Vollstreckungsaufträge (einschließlich VJ),

Offene Aufträge zum 09.12.2021 = 2.306 Fälle, Wert: 958.218,32 €.

Die Ausschussmitglieder haben sich über den Ablauf (Mahnung /Vollstreckung) durch Befragung der Kassenmitarbeiter informiert.

# Vollständigkeitserklärung zur örtlichen Kassenprüfung

**Anlage zum Prüfbericht über die unvermutete Prüfung der Kasse des Amtes Schönberger Land**

**vom 09.12.2021**

Bei der Prüfung waren anwesend:

| | |
|---|---|
| Kassenleiterin: | Frau Tina Urbanczyk... |
| Kassenmitarbeiterin: | Frau Nicola Bethke... |
| Kassenmitarbeiterin: | Frau Katharina Borchardt |
| Kassenmitarbeiter/in | Frau Daniela Knoll |
| Mitarbeiter Fachbereich II | / |

Prüfer: Herr Peter Tengler und Herr Volker Thiel.

Die Prüfung umfasst die Inhalte nach § 31 GemKVO-Doppik und beschränkt sich in Teilbereichen auf Stichproben.

Die Kassenverwalterin/ Der Kassenverwalter und die mit dem Zahlungsverkehr beauftragten Beschäftigten erklären, dass

- Alle Kassenbücher und Finanzmittelkonten vorgelegt wurden,
- alle Ein- und Auszahlungen vollständig und richtig gebucht wurden,
- alle vorhandenen Finanzmittel im Kassenbestandsnachweis berücksichtigt wurden,
- im Kassenbestand nur Kassenmittel enthalten sind die von der Kasse zu verwalten sind.

Schönberg, 09.12.2021

.....

.....

.....

.....

.....

.....

# Bericht über die örtliche Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses zur Auftragsvergabe 2021 des Amtes Schönberger Land

**Prüfungszeitraum**: 28.09.2022 und 19.01.2023

**Prüfer:**

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land führten die Prüfungen zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2021 durch.

Dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land wurde die Auftragsvergabestatistik des Amtes Schönberger Land für das Haushaltsjahr 2021 in der Sitzung am 23.06.2022 vorgelegt. Die Vergabestatistik umfasst 14 Aufträge ab einem Auftragswert von 1.000 EUR.

Zur Prüfung wurde zwei Aufträge ausgewählt.

1. Beschaffung vom Büromöbeln, Sitz- und Stehtischen und Stühlen
2. Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büros in dem Amtsgebäude Dassow

Zur Prüfung lagen die Ausschreibungs- und Vergabeunterlagen, sowie die Belege vor.

Der Vergabe von Aufträgen muss eine Ausschreibung vorausgehen, wenn nicht die Natur des Geschäftes oder besondere Umstände eine Ausnahme rechtfertigen. Die allgemeinen Vergabevorschriften der VOB und VOL sowie die dazu ergangenen Landesrichtlinien sind anzuwenden (§ 21 GemHVO-Doppik M-V). Das öffentliche Auftragswesen unterliegt außerdem dem Vergabegesetz Mecklenburg- Vorpommern in seiner jeweils gültigen Fassung.

Für den Prüfungszeitraum galt im Amt Schönberger Land die Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen vom 05.05.2020. Für die Bearbeitung von Vergaben ist gemäß der v. g. Dienstanweisung (Pkt. 3.1) im Grundsatz die zentrale Vergabestelle zuständig. Sofern jedoch der geschätzte Gesamtauftragswert der Betrag von 25.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht erreicht, obliegt die Durchführung des Vergabeverfahrens der jeweiligen Bedarfsstelle.

**Daten zum Haushaltsplan 2021**

| | |
|---|---|
| Beschluss zur Haushaltssatzung 2021 | 15.12.2020 |
| Kenntnisnahme/Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde | 20.01.2021 |
| Veröffentlichung im Internet am | 28.12.2020 |
| unter: www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung | |

**Daten zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021**

| | |
|---|---|
| Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 | 25.11.2021 |
| Anzeige bei der unteren Rechtsaufsichtsbehörde am | 15.12.2021 |
| Veröffentlichung im Internet am | 16.12.2021 |
| unter: www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung | |

Die Prüfung zu den einzelnen v. g. Auftragsvergabe ergaben nachfolgende Feststellungen:

**1. Beschaffung vom Büromöbeln**

Geplant und abgerechnet wurde die Beschaffung von Büromöbeln in der Gesamthöhe von 63.737,93 € (brutto) unter dem Produkt 11401 (gemeindliche Grundstücke und Gebäude) im Konto 082 (Betriebs- und Geschäftsausstattung) bzw. 5238 (Ausrüstungsgegenstände) und den dazugehörigen Zahlungskonten 78570820 bzw. 7238.
Im Haushalt 2021 standen bei Beauftragung noch 79,0 T€ über den Haushaltsplan im Sachkonto 11401.082 zur Verfügung.

Der Amtsausschuss hat in seiner Sitzung am 25.03.2021 die Beschaffung von Büromöbeln sowie Sitz-Stehtischen und Besucherstühlen beschlossen und die Durchführung einschließlich der Zuschlagserteilung an das Amt übertragen.
Das Vergabeverfahren wurde in Form der Verhandlungsvergabe von Lieferung und Leistung ohne Teilnahmewettbewerb durchgeführt. Das Auftragsbudget wurde mit 58,5 T€ (netto) beziffert. Die Vergabeform ist bis zu einem Auftragswert von 100,0 T€ zulässig. Es wurden drei Unternehmen zeitgleich zur Abgabe eines Angebotes über die digitale Vergabeplattform „subreport - ELVIS" aufgefordert. Alle Unternehmen haben ein Angebot eingereicht. Die Öffnung der Angebote erfolgte gemäß Protokoll am 22.04.2021 von zwei Mitarbeitern des Amtes. Ein Nachweis der Angebotsprüfungen liegen der Vergabeakte bei. Der Zuschlag erfolgt mit Zustimmung des Fachbereichsleiters an das wirtschaftlichste Angebot am 04.05.2021. Der Auftrag wurde am 07.05.2021 durch den Amtsvorsteher und dem 1. Stellvertretenden Amtsvorsteher unterzeichnet und gesiegelt. Die Bekanntmachung zur Auftragsvergabe erfolgte ordnungsgemäß auf der Internetseite des Amtes am 27.05.2021.
Die Dokumentation des geprüften Auftragsvergabeverfahrens ist fortlaufend, strukturiert und zeitnah erfolgt. Dokumentationsunterlagen sind digital im ECM (Datenmanagementprogramm des Amtes) abgelegt. Das Vergabeverfahren wurde ordnungsgemäß unter Einhaltung der vergaberechtlichen Vorschriften und unter Einhaltung der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land durchgeführt. Beanstandungen sind nicht festzustellen.

**2. Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büros in dem Amtsgebäude Dassow**

Der Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büros in dem Amtsgebäude Dassow wurde in einer Höhe von 5.342,24 € (brutto) unter dem Produkt 11401 (gemeindliche Grundstücke und Gebäude) im Konto 52313/72313 (Unterhaltungsleistungen für Gebäude) im Projekt 1 (Amtsgebäude Dassow) abgerechnet. Im Haushaltsjahr 2021 standen insgesamt 15,0 T€ über den HH-Plan zur Verfügung.
Das Vergabeverfahren wurde in Form eines Direktauftrages durchgeführt. Ein Direktauftrag ist bis zu einem Auftragswert von 5.000 € netto zulässig. Die ersten dokumentierten Internetrecherchen ergaben einen Auftragswert über 5.000,00 €. Ein Kostenangebot lag unterhalb von 5.000,00 € netto. Bei drei Unternehmungen wurde telefonisch eine Angebotsabfrage vorgenommen. Nur ein Unternehmen hat ein Angebot abgegeben. Ein weiteres Unternehmen hat wegen Kapazitätsgründen abgesagt. Das dritte angefragte Unternehmen konnte nur den Wanddurchbruch ohne die anschließenden Mauerarbeiten realisieren. Die entsprechenden Aktenvermerke liegen der Dokumentation bei.
Die Erklärung des Unternehmens zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts liegt der Vergabeakte nicht bei.
Die Auftragserteilung erfolgte am 19.04.2021 ordnungsgemäß durch den Amtsvorsteher.
Die Vergabeakte ist nicht vollständig. Es fehlt das Formblatt zur Dokumentation des Direktauftrages gemäß der Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau-, Lieferung- und Dienstleistungen des Amtes Schönberger Land vom 05.05.2020.

Die einzelnen Prüfungsfeststellungen zu den v. g. Vergabeverfahren sind in den beiliegenden Checklisten zusammengefasst.
Schönberg, 19.01.2023

---

Peter Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Anlage

- Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen – Beschaffung von Büromöbeln, Sitz-Stehtische und Stühlen
- Checkliste zum Direktauftrag – Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büros im Amtsgebäude Dassow

Checkliste M 9

**Anlage zur Vergabeprüfung 2021 des Amtes Schönberger Land**
hier: Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büroraumes im Amtsgebäude in Dassow

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 19.01.2023 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land durchgeführt.

Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über den Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büroraumes im Amtsgebäude in Dassow beträgt 5.342,24 € (brutto) und ist im SK 11401.52313- 1 unter Beleg Nr. 12; AO 16595/2021 verbucht.

**Checkliste: Direktauftrag**

| | |
|---|---|
| Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV) | Schätzung lt. Internetrecherchen 5.620 -5910 € |
| Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO) | Nach dokumentierten Recherchen liegt der Auftragswert über 5.000 € - Nach Angebotsabgabe eines Unternehmens netto Auftragswert unter 5.000 €<br><br>Direktauftrag zulässig |
| Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote“ erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses) | Lt. Dokumentation – telefonische Abfrage bei drei Unternehmen, ein Unternehmen hat ein Angebot abgegeben, Angebot liegt der Dokumentation bei |
| Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V) | nicht dokumentiert |
| Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO) | nach den Internetrecherchen-angebotener Auftragspreis angemessen |
| Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses) | Dokumentation gemäß dem vorgegebenen Formblatt DA vom 05.05.2020 nicht erstellt |

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

Anmerkung:
Gemäß der allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 15.08.2020, unter Punkt 10.4.4.1 sind die Wertgrenzen für die Zuständigkeit von Verpflichtungserklärung geregelt.
Der Amtsvorsteher hat seine Ermächtigungen nach § 7 der Hauptsatzung des Amtes delegiert, d.h. diese Wertgrenzen gelten nur für Aufträge des Amtes nicht für die Städte und Gemeinden.
Danach sind Sachbearbeiter Alleinzeichnungsberechtigt bis 3.000 € für einmalige Leistungen.
Gemäß der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land vom 04.06.2020 ist im § 4 geregelt, dass Aufträge für Bauleistungen bis zu einer Höhe von 20.000 € durch den Amtsvorsteher allein entschieden werden können. Ferner ist im § 9 der v. g. Hauptsatzung eine alleinige Unterzeichnung des Amtsvorstehers oder durch einen vom ihm beauftragten Bediensteten des Amtes von Verpflichtungserklärungen bis zu einer Wertgrenze von 6.000 € geregelt.

Die Auftragserteilung ist vom Amtsvorsteher allein unterzeichnet und entspricht somit den Festlegungen der Hauptsatzung.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2021 des Amtes Schönberger Land und trägt daher keine Unterschrift.)

**Anlage zur Vergabeprüfung 2021 des Amtes Schönberger Land**
hier: Beschaffung von Büromöbel, Sitz- Stehtische und Stühlen

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 28.09.2022 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb M8 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Beschaffung von Büromöbel, Sitz- Stehtische und Stühlen beträgt insgesamt 61.737,93 € (brutto) im HHJ 2021 und ist im SK 11401.082 bzw. .5238 unter Beleg Nr. 1-6; verbucht.

Eine Beauftragung im Rahmen der Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ist im Vergabeerlass (VgE M-V) vom 12.12.2018 unter Nr. II. 1.1.2 wertmäßig geregelt. Hier heißt es: „Eine Verhandlungsvergabe ist bei sonstigen Leistungen ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes nach UVgO zulässig, wenn der voraussichtliche Auftragswert 100.000 Euro nicht übersteigt."

Die Vergabeakte zur Auftragserteilung über die Beschaffung von Büromöbel, Sitz- Stehtische und Stühlen lag zur Prüfung vor. Digital im ECM unter 0 – Vergaben / 2021 /10 - Amt Schönberger Land/ Maßnahmen Beschaffung von Büromöbel, Sitz- Stehtische und Stühlen.

**Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb**

| | |
|---|---|
| Ggf. Durchführung einer Markterkundung zur Vorbereitung der Auftragsvergabe und zur Unterrichtung der Unternehmen über die Auftragsvergabepläne und –anforderungen (§ 20 Abs. 1 UVgO) | Markterkundung wurde vorgenommen – da Nachlieferung und Ergänzung – nur Lieferanten- Vertriebsfirmen eines Möbelherstellers, da keine produktneutrale Ausschreibung |

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

| | |
|---|---|
| Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV) | Kostenschätzung = 58.525 € netto – Planansatz 2021 = 79,0T€ |
| Prüfung der Voraussetzungen für eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb (§ 8 Abs. 4 UVgO, Nr. II.1.1.2 Vergabeerlass) | Zulässig bis zu einem Auftragswert von 100.000 EUR<br>Voraussetzung gegeben |
| Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 22 Abs. 1 UVgO, Nr. II.1.1.3 und II.1.1.4 Vergabeerlass) Ggf. Bekanntmachung von Verfahrensregeln für die Losvergabe in den Vergabeunterlagen (§ 22 Abs. 1 S. 3 und 4, Abs. 2 und 3 UVgO) | nein |
| Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern; ggf. Anforderung noch notwendiger Nachweise und Erklärungen mit oder nach Versendung der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 5 VgG M-V, § 12 Abs. 2 S. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO) | Alle entsprechenden Unterlagen sind mit der Angebotsabfrage an die potenziellen Bewerber übergeben<br><br>Digital über subreport „ELVIS"<br>Eine vollständige Zusammenstellung der Unterlagen war gegeben. |
| Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO) | |

| | |
|---|---|
| Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO) | entfällt |
| Festlegung der Zuschlagskriterien (§ 43 Abs. 2 bis 5 UVgO) grds. nebst Gewichtung (es sei denn Gewichtung ist aus objektiven Gründen nicht möglich) / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 Abs. 6 VgG MV), Angabe in den Vergabeunterlagen (§§ 21 Abs. 1 Nr. 2, 28 Abs. 2 Nr. 14, 43 Abs. 6 UVgO) | Lt. Anforderungsschreiben - Preis |
| Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO) | Nicht zugelassen - Anforderungsschreiben |
| Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO) | entfällt |
| Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar | entfällt |
| Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO) | Hinweis im Vergabevermerk – fehlende Unterlagen können nachgefordert werden |
| Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO) | Angebotsfrist 13 Tg. / Bindefrist 30 Tg. angemessen |
| Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO) | In besonderen Vertragsbedingungen hinterlegt |
| Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss nicht akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO) | Schriftlich - unter Kennzeichnung des Briefumschlages |

Durchführung des Vergabeverfahrens

| | |
|---|---|
| Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) zur Angebotsabgabe oder zur Teilnahme an Verhandlungen, wobei zwischen den Bewerbern gewechselt werden soll (§ 12 Abs. 2 S. 3 UVgO) | 3 Unternehmen wurden gleichzeitig zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert |
| Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V | In der Anforderung zur Abgabe eines Angebotes enthalten |
| Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO) | Kennzeichnung der Angebote auf dem Umschlag |

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

| | |
|---|---|
| Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO) | entfällt |
| Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote, auch nach Abschluss des Vergabeverfahrens (§ 3 UVgO; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“) | Gewährleistet – Öffnung der Angebote Submissionstermin am 22.04.2021 Unter Beteiligung von zwei Angestellte des Amtes |
| Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO) | keine Eignungszweifel |
| Möglichkeit der Verhandlung über den gesamten Angebotsinhalt unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots, mit Ausnahme der in der Leistungsbeschreibung festgelegten Mindestkriterien und Zuschlagskriterien (§ 12 Abs. 4 und 5 UVgO, § 2 Abs. 2 UVgO) | Verhandlungen über den Angebotsinhalt nicht erkennbar |
| Unterrichtung der Bieter über Abschluss der geführten Verhandlungen und Festlegung einer einheitlichen Frist für die Einreichung der endgültigen Angebote, über die nicht mehr verhandelt werden darf (§ 12 Abs. 6 UVgO) | entfällt |
| Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen<br>1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO)<br>2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO)<br>3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen<br>4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO)<br>5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO)<br>6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO) | entfällt |
| Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 43 Abs. 1-7 UVgO) | Gemäß Preisvergleich zwischen den drei abgegebenen Angeboten |
| Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO) | nicht erforderlich |
| Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AGVertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen | Auftragsentscheidung Beschluss Amtsausschuss vom 25.03.2021 – Übertragung auf die Amtsverwaltung. |
| Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V) | entfällt, Auftragswert unter 100,0 T€ |

| | |
|---|---|
| Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO) | Zuschlagsentscheidung am 04.05.2021<br>Vom Fachbereichsleiter genehmigt Auftrag vom 07.05.2021, unterzeichnet vom Amtsvorsteher und Stellvertreter + Dienstsiegel |
| Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO) | 2 Absageschreiben vom 12.05.2021 |
| Mitteilung der wesentlichen Gründe für die Ablehnung des Angebots, der Merkmale und Vorteile des erfolgreichen Angebots sowie des Namens des erfolgreichen Bieters auf Verlangen des jeweiligen nichtberücksichtigten Bieters (§ 46 Abs. 1 Satz 2 UVgO) | entfällt |
| Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO) | Liegt der Akte bei<br>Bekanntmachung am 27.05.2021 |
| Voraussichtlich ab Anfang 2020: Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VerRModVO zum Inkrafttreten) | Erfolgt –Nachweis liegt der Akte bei |
| **Fortlaufende** Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 6 UVgO) | Die Dokumentation ist fortlaufend, strukturiert und zeitnah |
| Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO) | Die Vergabeunterlagen werden digital im Dokumentenmanagement hinterlegt. |

Vertragsdurchführung

| | |
|---|---|
| Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V | Aus der Dokumentation nicht erkennbar |

Vergabeverfahren wurde ordnungsgemäß unter Einhaltung der vergaberechtlichen Vorschriften und unter Einhaltung der Regelungen der Hauptsatzung des Amtes Schönberger Land durchgeführt. Beanstanden sind nicht festzustellen.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2021 des Amtes Schönberger Land und trägt daher keine Unterschrift.)

# Vergabestatistik

– Berichtsjahr 2021 –

## Übersicht – Amt Schönberger Land

### Bauleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 4 Verfahren
  *davon: 4 Direktaufträge*
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 0 Verfahren

### Liefer- und Dienstleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 4 Verfahren
  *davon: 1 Verhandlungsvergaben*
  *3 Direktaufträge*
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 6 Verfahren
  *davon: 1 Offene Verfahren*
  *5 Verhandlungsvergaben*

## Bauleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)

| Produkt | Maßnahme / Leistung | Verfahrensart | Auftragswert (ohne Umsatzsteuer) | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|
| 11401 | Elektroarbeiten Neugestaltung Büro Amtsgebäude Dassow | Direktauftrag | 1.700,00 € | |
| 11401 | Austausch von Glaselement (Notreparatur) Amtsgebäude Dassower Straße | Direktauftrag | 4.500,00 € | |
| 11401 | Renovierung/Malermäßiges Instandsetzen Amtsgebäude Dassow | Direktauftrag | 4.702,01 € | |
| 11401 | Wanddurchbruch zum Gestalten eines neuen Büros Amtsgebäude Dassow | Direktauftrag | 4.930,75 € | |

## Bauleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)

| Produkt | Maßnahme / Leistung | Verfahrensart | Auftragswert (ohne Umsatzsteuer) | Bemerkungen |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

| **Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produkt** | **Maßnahme / Leistung** | **Verfahrensart** | **Auftragswert** (ohne Umsatzsteuer) | **Bemerkungen** |
| 11401 | Austausch Teppichboden Amtsgebäude Dassower Straße | Direktauftrag | 2.000,00 € | |
| 11404 | Beschaffung von Hardware für die Amtsverwaltung | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 1.488,00 € | |
| 11405 | Beschaffung Plissees Amtsgebäude Am Markt 15, 23923 Schönberg | Direktauftrag | 1.169,52 € | |
| 12100 | Beschaffung von Hygieneartikeln für die Wahllokale | Direktauftrag | 2.023,00 €<br>3.347,80 € | - Auftragserteilung an zwei Unternehmen |

| **Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Produkt** | **Maßnahme / Leistung** | **Verfahrensart** | **Auftragswert** (ohne Umsatzsteuer) | **Bemerkungen** |
| 11401 | Lieferung von elektrischer Energie | Offenes Verfahren | Los 1: 56.049,17 €<br>Los 2: 40.765,28 € | - Durchführung des Vergabeverfahrens durch externen Dienstleister<br>- losweise Vergabe<br>- gemeindeübergreifend |
| 11401 | Beschaffung von Büromöbeln, Sitz-Stehtischen und Stühlen / Lieferung und Aufbau von Büromöbeln | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 49.180,67 € | |
| 11401 | Planungsleistung Brandschutzsanierung Amtsgebäude Dassow | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 105.310,71 € | |
| 11404 | Sammelbeschaffung von Ipads für die Amtsverwaltung, die Stadt Dassow und die Gemeinde Selmsdorf | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 12.899,44 € | - Abruf erfolgte über eine Rahmenvereinbarung der ProVitako<br>- gemeindeübergreifend |
| 11404 | Beschaffung von Monitoren und Speichererweiterungen für den Server | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 7.419,08 € | |
| 12200 | Leasing Außendienstfahrzeug | Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb | 15.872,16 | |

# Anhang

## zum

## Jahresabschluss 2021

## des

## Amtes Schönberger Land

**Gliederung** Seite


A. Rechtsgrundlagen ..... 4
B. Allgemeine Angaben ..... 4
B.1 Lage und Organisation ..... 4
B.2 Gemeindefläche ..... 4
B.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen ..... 5
B.4 Infrastruktur ..... 5
C. Gliederung des Jahresabschlusses ..... 6
D. Abweichung von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 6
E. Haushaltsüberwachung und Rechnungsprüfung ..... 6
F.1 Angaben zur Ergebnisrechnung ..... 7
F.1.1 Erträge ..... 7
F.1.2 Aufwendungen ..... 8
F.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung ..... 9
F.2 Angaben zur Finanzrechnung ..... 9
F.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit ..... 9
F.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ..... 10
F.2.3 Übertragung von Ermächtigungen ..... 10
F.2.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung ..... 10
F.3 Angaben zu den Teilrechnungen ..... 11
F.4 Vergleich zum Vorjahr ..... 11
F.4.1 Ergebnisrechnung ..... 11
F.4.2 Finanzrechnung ..... 12
F.5 Entwicklung der Jahresergebnisse ..... 12
G. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ..... 12
G.1 Allgemeine Daten zur Bilanz ..... 12
G.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz ..... 14
G.2.1 Anlagevermögen ..... 14
G.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände ..... 14
G.2.1.2 Sachanlagen ..... 14
G. 2.1.3 Finanzanlagen ..... 15
G.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens ..... 16

G.2.1.5 Kennzahlen des Anlagevermögens ....16
G.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens ....19
G.2.2 Umlaufvermögen ....20
G.2.2.1 Vorräte ....20
G.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ....20
G.2.2.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten ....21
G.2.2.4 Kennzahlen zur Liquidität ....21
G.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten ....22
G.3 Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz ....22
G.3.1 Eigenkapital ....22
G.3.1.1 Veränderungen des Eigenkapitals ....22
G.3.1.2 Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz ....22
G.3.1.3 Veränderung der Sonderposten ....23
G.3.1.4 Kennzahlen des Eigenkapitals ....23
G.3.2 Verschuldung ....24
G.3.2.1 Rückstellungen ....24
G.3.2.2 Verbindlichkeiten ....25
G.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten ....26
G.3.2.4 Kennzahlen zur Verschuldung ....26
H. Sonstige Angaben ....27
H.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen ....27
H.2 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer ....27
H.3 Mitgliedschaft in Organisationen ....28
H.4 Sonstige wesentliche Verträge ....29
H.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben ....32
H.6 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken ....33
H.7 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ....33
I. Prognose und Risikobericht ....33

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum **31. Dezember 2021** des Amtes Schönberger Land wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3, 44 Abs.3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Der Jahresabschluss ist in EUR aufgestellt. Die Aufstellungsfrist gemäß
§ 60 Abs. 4 KV M-V wurde aufgrund verspäteter Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der nachfolgenden Jahresabschlüsse bis 31.12.2021 nicht eingehalten.

## B. Allgemeine Angaben

### B.1 Lage und Organisation

Die rechtliche Struktur des Amtes stellt sich zum 31.Dezember 2021 wie folgt dar:

Dem **Amt Schönberger Land** gehören die Gemeinden Grieben, Siemz-Niendorf, Lüdersdorf, Menzendorf, Roduchelstorf, Selmsdorf sowie Stadt Dassow und Stadt Schönberg an. Der Verwaltungssitz des Amtes befindet sich in 23923 Schönberg, Am Markt 15.

Die Organe des Amtes Schönberger Land sind:

1. der Amtsvorsteher Herr Frank Lenschow
2. der Amtsausschuss, der sich aus dem Amtsvorsteher und 21 weiteren Mitgliedern zusammensetzt.

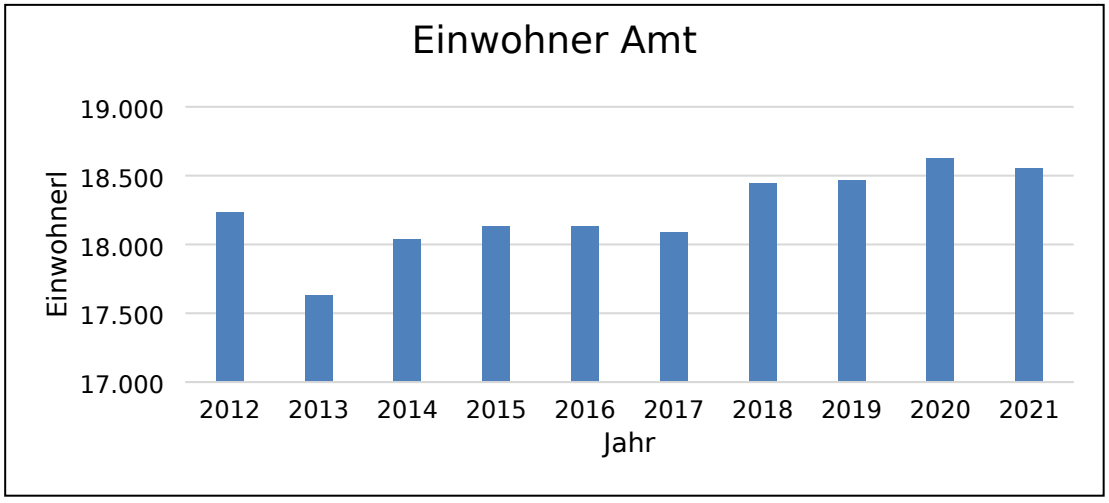
Der Aufbau der Amtsverwaltung
Fachbereich I – Zentrale Dienste
Fachbereich II – Finanzverwaltung
Fachbereich III –Ordnung und Soziales
Fachbereich IV – Bauen und Gemeindeentwicklung

### B.2 Gemeindefläche

Das Gebiet des Amtes Schönberger Land umfasst etwa 1.600 km². Die Anzahl der Einwohner per 31.12.2021 beträgt 18.554 lt. statistischem Amt. Daraus ergibt sich eine Besiedlungsdichte von 11,6 EW/km².
Das Amtsgebiet besteht aus 6 Gemeinden und 2 Städten.
Es reicht vom Ostufer der Flüsse Wakenitz und Trave mit dem Dassower See an der Landesgrenze zu Schleswig-Holstein bis zu den Gebieten östlich der Maurine, die südlich von Dassow in die Stepenitz fließt. Der westlichste Teil des Klützer Winkels mit einem Steilufer-Abschnitt der Ostseeküste gehört ebenfalls zum Amt Schönberger Land.
Das Gebiet ist landwirtschaftlich geprägt, die unmittelbare Nähe zu Lübeck ließ aber auch einige neue Gewerbegebiete entstehen (+ geplante Erweiterungen), die im Dienstleistungssektor oder der Industrie für eine positive Arbeitsmarksituation im Amtsgebiet sorgten und eine gute eigene Einnahmeentwicklung der betreffenden Gemeinde bedeuten.

## B.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung sind die Einwohnerzahlen des Amtes seit 2013 im Durchschnitt relativ stabil. Per 31.12.2020 hatte das Amt 18.622 Einwohner und zum 31.12.21 18.554 (lt. statistischem Amt). Insgesamt ist seit 2018 aber ein leichter Anstieg zu verzeichnen.
Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerungszahlen seit Ende 2012.




Weitere Informationen zur Bevölkerungsentwicklung unter
https://www.laiv-mv.de/Statistik/Zahlen-und-Fakten/Gesellschaft-&-Staat/Bevoelkerung

## B.4 Infrastruktur

Die größten Teile des Amtsgebietes werden zu land- und forstwirtschaftlichen Zwecken genutzt.
Die Entwicklung des Industrie- und Gewerbestandorte insbesondere in den größeren Gemeinden/Städten ist sowohl von regionaler wie auch überregionaler Bedeutung.
Die Bestrebungen des Amtes zielen auf eine weitere Ansiedlung von Unternehmen ab.
So stehen in der Stadt Dassow noch freie Gewerbeflächen zur Verfügung, die Gemeinde Selmsdorf plant die Erweiterung ihrer Gewerbeflächen und auch die Stadt Schönberg ist bestrebt ihre Gewerbeflächen zu erweitern. Der flächendeckende Breitbandausbau ist für das gesamte Amtsgebiet in Bearbeitung.

- Anzahl der Grundstücke
  Dem Amt Schönberger Land sind 3 Grundstücke zuzuordnen, wobei es sich um den Grund- und Boden von Verwaltungsgebäuden handelt, mit einer Gesamtfläche von ca. 7.551,00 m² und einem Gesamtwert von T€ 99,3.

# C. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Eine weitere Untergliederung der Posten der Ergebnisrechnung gemäß § 2 GemHVO-Doppik, der Finanzrechnung gemäß
§ 3 GemHVO-Doppik sowie der Bilanz gemäß § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik wurde nicht vorgenommen.

# D. Abweichung von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31.Dezember 2020 unverändert.

## E. Haushaltsüberwachung und Rechnungsprüfung

Die Haushaltsüberwachung ist ein Hilfsmittel zur Ausführung des Haushaltsplanes. Sie soll einen zwischenzeitlichen Überblick über den Stand der Mittelbewirtschaftung verschaffen und somit notwendige haushaltswirtschaftliche Entscheidungen ermöglichen. Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land bzw. die Stabsstelle zur Unterstützung der örtl. Rechnungsprüfung erarbeitet jeweils zum 30.06. und 30.09. eines Jahres einen Finanzbericht über den Stand der Haushaltswirtschaft und gibt diesen dem Amtsausschuss zur Kenntnis.
Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes hat für das Amt Schönberger Land den Jahresabschluss 2021 behandelt und einen Bestätigungsvermerk erstellt.

## F.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei den Hauptposten der Ergebnisrechnung folgende wesentliche Abweichungen.

### F.1.1 Erträge

| | **Gesamtermächtigung** | **Ergebnis** | **Abweichung** |
|---|---|---|---|
| **Posten Nr. 10:** | in € | in € | in € |
| **Summe der Erträge** | **4.749.371,58** | **4.933.705,72** | **-184.334,14** |

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren im Saldo aus den Ergebnissen folgender wesentlicher Posten:

**Mehr- und Mindererträge**

| Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik | Bezeichnung | Mehr (-) / Mindererträge (+) in EUR | Erläuterungen |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nr. 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -8.014,14 | Die Mehrerträge ergaben sich im Wesentlichen im Bereich der Passgebühren. |
| Nr. 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.118,19 | Die Mehrerträge ergeben sich aus der Erstattung vom Land aufgrund pandemiebedingter Mehrerträge sowie der Erstattung der Kosten – Landratswahl-. |
| Nr. 8 | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | -157.499,86 | Die Veränderungen gegenüber dem Plan resultieren aus Rücklagenzuführungen. |
| Nr. 9 | Sonstige Erträge | -9.299,23 | Gegenüber dem Plan fielen die Erträge aus Buß- und Verwarngeldern höher aus. |

**F.1.2 Aufwendungen**

| | **Gesamtermächtigung** | **Ergebnis** | **Abweichung** |
|---|---|---|---|
| **Posten Nr. 19:** | in € | in € | in € |
| **Summe der ordentlichen Aufwendungen** | **5.147.541,40** | **5.042.044,33** | **105.497,07** |

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren im Saldo aus den Ergebnissen folgender wesentlicher Posten.:

**Mehr- und Minderaufwendungen**

| Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik | Bezeichnung | Mehr (-) / Minderaufwendungen (+)in EUR | Erläuterungen |
|---|---|---|---|
| Nr. 11 | Personalaufwendungen | 115.989,54 | Die Minderaufwendungen resultieren u.a. aus der Entnahme aus Pensionsrückstellungen sowie aufgrund |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | von abweichendem Personaleinsatz |
| Nr. 12 | Versorgungsaufwendungen | -176.266,22 | Die Mehraufwendungen ergeben sich durch die gegenüber dem Plan höheren Entnahmen aus der Versorgungsrücklage |
| Nr. 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 88.433,90 | In allen Bereichen des Postens sind Minderaufwendungen zu verzeichnen, hauptsächlich aber bei den sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen. |
| Nr. 18 | Sonstige laufende Aufwendungen | 77.664,46 | Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus dem Bereich der Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sowie für Datenverarbeitung und Geschäftsaufwendungen. |

### F.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung

Im Haushaltsjahr 2021 ist gegenüber dem Planansatz von T€ -385,1 im Ergebnishaushalt eine Verbesserung zu verzeichnen (T€ 276,8).
Das Jahresergebnis 2021 wird mit einem Jahresfehlbetrag i. H. v. T€ 108,3 vor Veränderung der Rücklagen ausgewiesen.
Der vollständige Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik konnte aber erreicht werden, da die vorgetragenen Jahresüberschüsse aus Haushaltsvorjahren ausreichen, um gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag auszuweisen.

## F.2 Angaben zur Finanzrechnung

Den im Abschnitt F dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2021 gegeben war.

### F.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

| | Gesamtermächtigung | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|
| **Posten Nr. 18:** | in € | in € | in € |
| **jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (vor Tilgung)** | **-275.369,82** | **-52.502,05** | **-222.867,77** |

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit hat sich gegenüber den Gesamtermächtigungen um T€ 222,9 verbessert.
Wesentlich dafür sind Minderauszahlungen (saldiert T€ 205,7), insbesondere im Bereich der Versorgungsauszahlungen (Pos. 11 T€ 353,3) und der Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen (Pos. 12 T€ 59,5).

### F.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | Gesamtermächtigung | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|
| **Posten Nr. 29:** | in € | in € | in € |
| **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-501.688,66** | **105.655,48** | **-607.344,14** |

Insgesamt konnten die Investitionseinzahlungen die Investitionsauszahlungen des Haushaltsjahres (T€ 44,9) decken. Mit der Einzahlungsverrechnung (T€ 150,6) aus den laufenden Auszahlungen erfolgte gem. § 12 (4) GemHVO-Doppik M-V die Finanzierung der Investitionen für 2020 und 2021 und damit der Ausgleich des Investitionssaldos auf 0 (siehe Muster 5a).
Für die geplanten Baumaßnahmen (Brandschutz, An-/Umbau Amtsgebäude) in den Folgejahren ist eine Kreditaufnahme vorgesehen.

### F.2.3 Übertragung von Ermächtigungen

Gemäß § 15 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik können Ansätze des Haushaltsjahres ins neue Jahr übertragen werden. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht. Neben Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden auch Aufwandsermächtigungen, also laufende Auszahlungen ins Jahr 2022 übertragen. Eine Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen ist den Jahresabschlussunterlagen beigefügt.

| | |
|---|---|
| Ermächtigungen für laufende Aufwendungen/Auszahlungen | 3.000,00 € |
| Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 456.793,54 € |

### F.2.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung des Berichtsjahres wurden die Voraussetzungen des § 16 (2) Nr. 2 GemHVO-Doppik für den Haushaltsausgleich erfüllt, nach welchem kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 (1) Satz 1 Nummer 39 bestehen darf.

Pos.39 = Summe aus Posten 37 und 38

-125.926,36 € → jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen
1.531.620,66 € → Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlung zum 31.12.2020
**= 1.405.694,30 €**

Unter Hinzunahme des Saldos aus Investitionstätigkeit (T€ 0,00) und des Saldos aus durchlaufenden Geldern (T€ 26,7) betragen die liquiden Mittel des Amtes Schönberger Land zum Ende des Haushaltsjahres T€ 1.432,4. (vgl. Zeile 13, Muster 5a)

## F.3 Angaben zu den Teilrechnungen

Das Amt Schönberger Land hat den Haushalt in 2 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2021 folgende Teilergebnisse.

| Nr. | Teilhaushalt | Teil-Ergebnisrechnung (in €) | | Teil-Finanzrechnung (in €) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Planansatz | Saldo | Planansatz | Saldo |
| 1 | Zentrale Dienste<br>Abgaben<br>Bürgeramt/Ordnungsamt<br>Stadtentwicklung | -4.133.200,00 | -3.855.897,65 | -4.009.500,00 | -3.640.352,11 |
| | invest.: | | | -365.000,00 | -44.895,12 |
| 2 | Zentrale Finanz-dienstleistungen | 3.748.100,00 | 3.747.559,04 | 3.747.200,00 | 3.587.850,06 |
| | invest.: | | | 0,00 | 150.550,60 |
| **Pos 25/18** | **ordentl. u.a.o. E/A** | **-385.100,00** | **-108.338,61** | **-262.300,00** | **-52.502,05** |
| | **(Pos 29 )invest.:** | | | **-365.000,00** | **105.655,48** |
| | **POS 30 Summe** | | | **-627.300,00** | **53.153,43** |

### F.4 Vergleich zum Vorjahr

#### F.4.1 Ergebnisrechnung

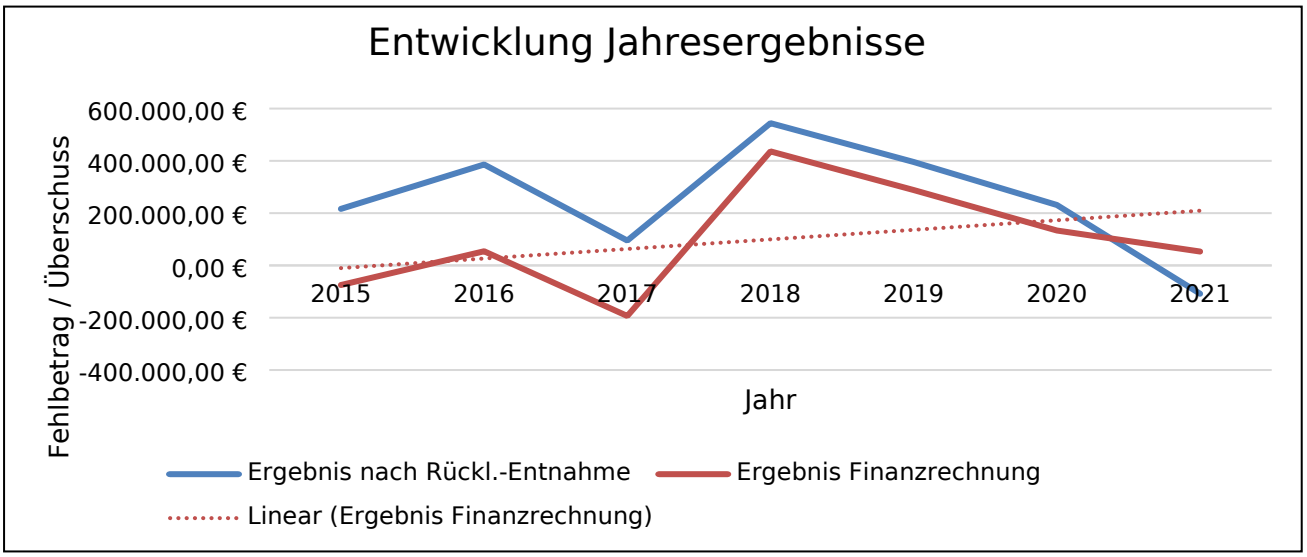
Das Jahresergebnis mit T€ -108,3 hat sich im Vergleich zum Vorjahresergebnis mit T€ 231,2 verschlechtert (T€ 339,5). Ursächlich hierfür sind Abweichungen in den Aufwendungen. Hier resultiert die Ergebnisverschlechterung im Vergleich zum Vorjahr (T€ -587,9) im Wesentlichen aus Mehraufwendungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen →Pensionsrückstellungen Beamte (Pos. 12, gesamt: T€ 442,4) und der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 13, T€ 105,8).

#### F.4.2 Finanzrechnung

Das Jahresergebnis in der Finanzrechnung mit T€ 53,2 hat sich im Vergleich zum Vorjahresergebnis mit T€ 133,6 um T€ 80,41 verschlechtert.
Die Abweichungen entsprechen im Wesentlichen denen der Ergebnisrechnung.

## F.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

Es ist eine schwankende, aber insgesamt noch positive Tendenz der Jahresergebnisse zu verzeichnen. Die lineare Trendlinie zeigt die Entwicklungstendenz an.




## G. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### G.1 Allgemeine Daten zur Bilanz

Die Bilanzsumme und damit das Vermögen des Amtes Schönberger Land beträgt zum Bilanzstichtag 28.111.735,77 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um T€ 1.990,6 vermehrt. Den größten Posten auf der Aktivseite stellen, als Teil des Sachanlagevermögens, die bebauten Grundstücke mit T€ 3.846,8 (13,7 % der Bilanzsumme) dar. Insgesamt entfällt auf das Anlagevermögen ein Betrag in Höhe von T€ 5.627,3 (20,0 % der Bilanzsumme), auf das Umlaufvermögen T€ 22.434,4 (79,8 % der Bilanzsumme). Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 21.222,5 (75,5 % der Bilanzsumme). Es ist in Höhe von T€ 885,4 (3,2 % der Bilanzsumme) durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 3.446.113,22 € aus (12,3 % der Bilanzsumme). Seit 2012 hat sich das Vermögen (T€ 13.817) des Amtes um ca. T€ 14.295 erhöht. Tendenziell baut das Amt Vermögen auf.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12. 2021 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreswerten gegenüberge-

| | 31.12.2021 | | 01.01.2021 | | +/- |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aktiva** | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 19 | 0,3 | 28 | 0,4 | -9 |

stellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

## G.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

### G.2.1 Anlagevermögen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2021 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

### G.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **19.495,45 €** | **28.420,96 €** |

Im Berichtsjahr waren keine Zugänge zu verzeichnen. Allerdings erfolgte die Ausbuchung einer bilanzierten Software (TopCash Gebührenkasse) zum Restbuchwert von 1€, deren Nutzung bereits gekündigt war.
Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf T€ 8,9.

### G.2.1.2 Sachanlagen

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **4.384.436,97 €** | **4.469.366,74 €** |

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2021 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2021 wurden zu An-schaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Im Vergleich zum Vorjahr hat das Sachanlagevermögen um insgesamt T€ 85 abgenommen. Hierbei stehen den Zugängen i. H. v. T€ 54,2 Anlagenabgänge i. H. v. T€ 9,3 sowie planmäßige Abschreibungen i. H. v. T€ 129,8 gegenüber.

Die Zugänge des Berichtsjahres betreffen folgende Bilanzposten:

- Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau (T€ 1),
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 53,2) und

Pos. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu diesem Bilanzposten waren im Berichtsjahr weder Zugänge noch Abgänge zu verbuchen gewesen. Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf T€ 83,7.

Pos. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten waren im Berichtsjahr weder Zugänge noch Abgänge zu verbuchen gewesen.
Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf T€ 5,9.

Pos. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu diesem Bilanzposten erfolgten im Berichtsjahr Anschaffungen in Höhe von insgesamt T€ 53,3.
Neben div. Büroausstattung (26 Sitz-/Stehtische, 1 Querrolladenschrank) im Wert von T€ 42,7 wurden im Bereich der EDV-technischen Ausstattung (Zweit-)Bildschirme (29), ThinClients (4), Webcams (4), Headsets (4) und einer Servererweiterung zum Gesamtwert in Höhe von T€ 10,6 beschafft.
Anlagenabgänge erfolgten im Berichtsjahr nicht.
Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf T€ 40,2.

Pos. 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Die Zugänge des Berichtsjahres i. H. v. T€ 1 erfolgten zur Maßnahme Sanierung und Umbau des Amtsgebäudes in der Dassower Straße in Schönberg.

| **G. 2.1.3 Finanzanlagen** | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|
| | **1.223.392,92 €** | **1.066.671,79 €** |

Die Erhöhung (insgesamt T€ 156,7) zu diesem Bilanzposten ergibt sich aus der Zuführung zur Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz i. H. v. T€ 24,2

und zur anteiligen Rücklage der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen i. H. v. T€ 132,5.

### G.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens

Das Anlagevermögen erhöht sich von T€ 5.564 um T€ 63 auf T€ 5.627.
Die Abschreibungen (und Anlagenabgänge) mit T€ 148,1 übersteigen die Investitionen (Anlagenzugänge) in Höhe von T€ 210,9 nicht.
Das Verhältnis der im Berichtsjahr getätigten Investitionen in das Anlagevermögen im Verhältnis zum gesamten Anlagevermögen (Investitionsquote) liegt bei etwa 2,5 %.
Zuschreibungen sind nicht erfolgt.

### G.2.1.5 Kennzahlen des Anlagevermögens

Grundsätzlich ist darauf hinzuweisen, dass nicht das gesamte Anlagevermögen einer kommunalen Gebietskörperschaft zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Einzelne Vermögensgegenstände wie z.B. Brücken sind zwar auf der Aktivseite bilanziert, sie haben aber einen Veräußerungswert von 0 Euro. Andere Vermögensgegenstände dürfen, selbst, wenn das gewollt wäre, nicht veräußert werden, weil sie für die Erbringung von Pflichtaufgaben notwendig sind.

**Anlagenintensität:**

*Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Das Anlagevermögen stärkt (bei veräußerbaren Objekten) zwar die Kreditsicherheit, bindet aber auch langfristig Kapital und verursacht, unabhängig von der tatsächlichen Nutzung, feste Kosten (z. B. Abschreibung, Instandhaltung). Eine hohe Anlagenintensität geht i. d. R. mit hohen Fixkosten (auch für die Zukunft) einher und schränkt aufgrund der Kapitalbindung die Liquidität und damit die Flexibilität ein.*
*Eine niedrige Anlagenintensität kann auf weitgehend abgeschriebenes oder veraltetes Vermögen hindeuten, symbolisiert aber auch eine höhere Zahlungsfähigkeit und Flexibilität*

- Wie zuvor erläutert, gilt dies für die einzelnen Kommunen des Amtes Schönberger Land. Da die Amtsverwaltung eine Körperschaft des öffentlichen Rechts ist, die der Stärkung der gemeindlichen Selbstverwaltung im ländlichen Raum dient, ist die Vermögensdarstellung/Auswertung nicht unmittelbar mit den Kommunen vergleichbar.

| *Daten aus der aufbereiteten Bilanz* | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Anlageintensität = | Nettoanlagevermögen x / Gesamtvermögen | 4.741 x 100 / 6.501 | = **72,93 %** | = 72,34 % |

**Anlagendeckung:**

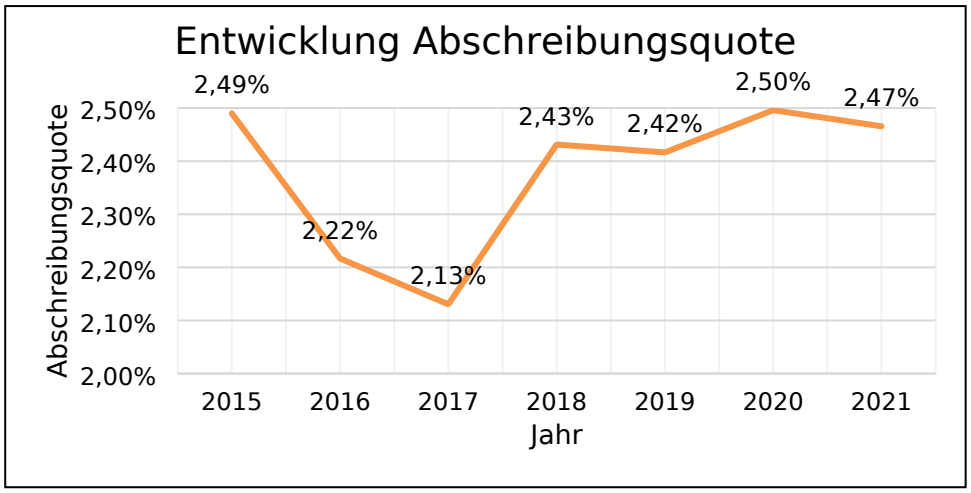
Die Anlagendeckung zeigt an, wie viel Prozent des Bruttoanlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind. Dabei wird in Anlagendeckungsgrad I und II unterschieden. Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital und nicht rückzahlbare Sonderposten gedeckt ist. Der Anlagendeckungsgrad II zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital gedeckt ist.
Bei den Anlagendeckungsgraden gilt, dass der Wert des Anlagendeckungsgrades möglichst bei über 100% liegen sollte. Der Anlagendeckungsgrad II ist wertmäßig gleich oder etwas größer als der Anlagendeckungsgrad I.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Anlagendeckung I = | (Eigenkap.+SoPo) x 100 / Nettoanlagevermögen | 4.332 x 100 / 4.741 | = **91,37 %** | = 95,75 % |
| Anlagend. II = | (Eigenkap.+SoPo+langfr. Fremdkap) x / Nettoanlagevermögen | 7.386 x 100 / 4.741 | = **155,79 %** | = 152,51 % |

**Abschreibungsquote:**

Die Abschreibungsquote verdeutlicht den Anteil der jährlichen Abschreibungen am Gesamt-Sachanlagevermögen. Die grundsätzliche Hypothese lautet: Je höher die Quote, umso früher tritt die Notwendigkeit ein, Ersatzinvestitionen vorzunehmen.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Abschreibungs-quote = | Planmäßige Abschreibung x Anlagevermögen | 138,7 x 100 / 5.627,3 | = **2,47 %** | = 2,50 % |

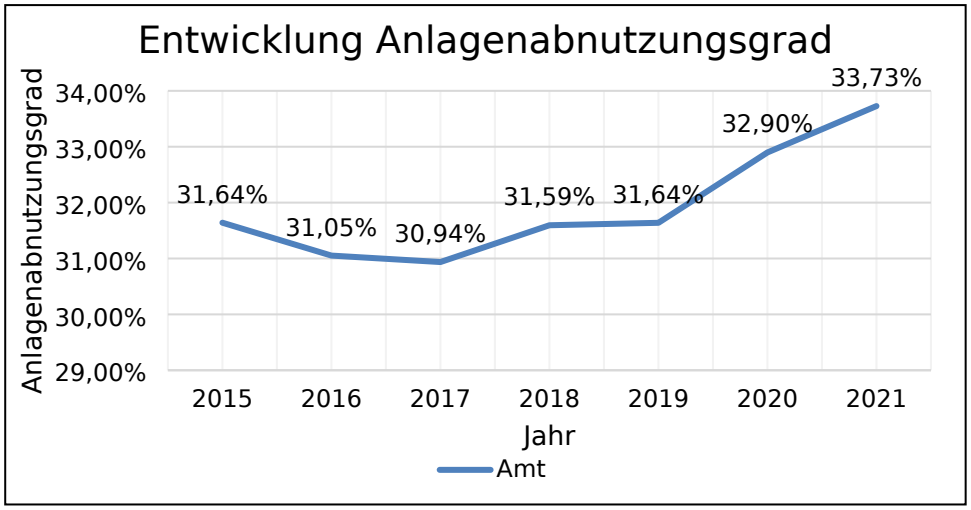



Die Abschreibungsquote ist sehr gering. Es handelt sich um Anlagevermögen mit langer Nutzungsdauer.

**Anlagenabnutzungsgrad:**

Der Anlagenabnutzungsgrad zeigt das Verhältnis der kumulierten Abschreibung auf Sachanlagen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens. Je höher der Abnutzungsgrad ist, desto älter ist das Vermögen und desto höher ist die Wahrscheinlichkeit, dass zeitnah notwendige Ersatzinvestitionen anfallen.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Anlagenabnutzungsgrad = | kumulierte Abschreibung x AHK zum 31.12.des HH-Jahres | 2.863,9 x / 8.491,2 | = **33,73 %** | = 32,90 % |

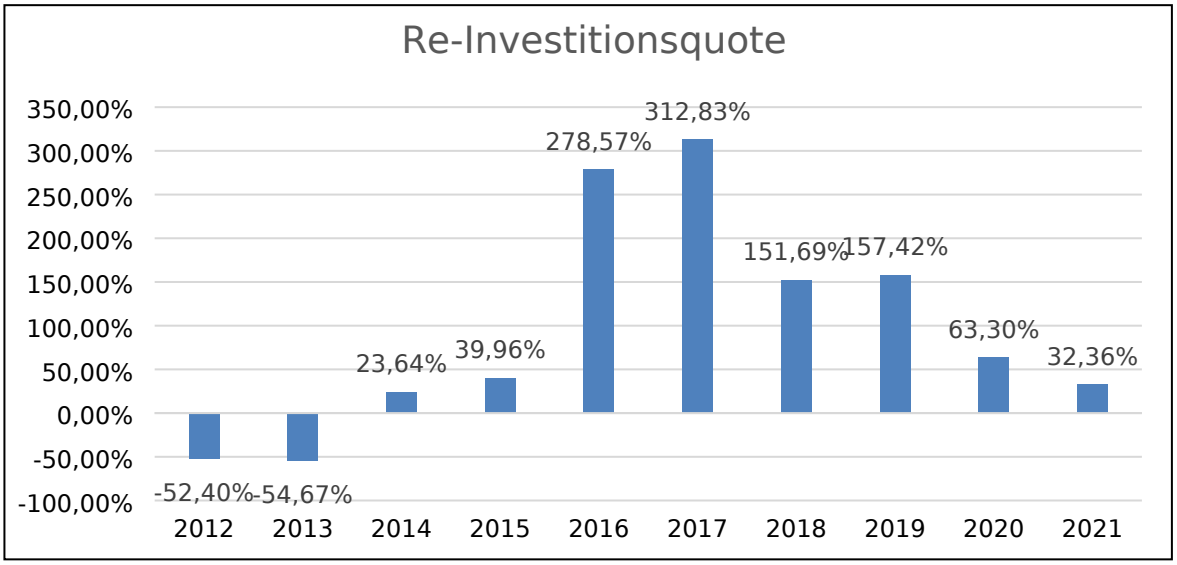



Der Anlagenabnutzungsgrad unterlag leichten Schwankungen, welche sich aufgrund der variierenden Investitionstätigkeiten ergaben und liegt für das Amt Schönberger Land bei ca. 34 % der Gesamtnutzungsdauer.

**Re-Investitionsquote:**

Die Reinvestitionsquote beschreibt, in welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100 %, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Reinvestitionsquote = | Auszahlungen f. Sachanlagen x / planmäßige Abschreibung | 44,9 x / 138,7 | = **32,4 %** | = 63,30 % |




### G.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens

Das Amt plant die Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen bzw. Um- und Anbauten an den Amtsgebäuden in den folgenden Jahren. Das Anlagevermögen wird bei fortlaufender Investitionstätigkeit relativ stabil bleiben.

### G.2.2 Umlaufvermögen

#### G.2.2.1 Vorräte

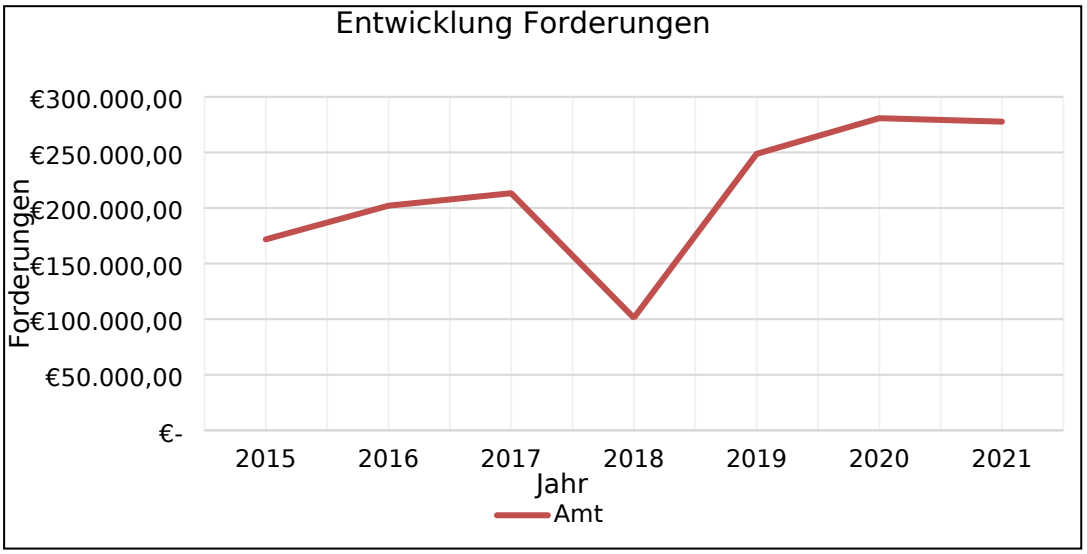
| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **0,00 €** | **0,00 €** |

Wie bereits im Vorjahr sind keinerlei aktivierbare Vorräte vorhanden.

#### G.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **441.537,97 €** | **556.756,77 €** |

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen.
Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Allen erkennbaren Einzelrisiken wird durch angemessene Wertabschläge Rechnung getragen. Insgesamt wurden Wertberichtigungen in Höhe von **T€ 12** (Vorjahr T€ 15) ausgewiesen.
Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit wird auf die beigefügte Anlage verwiesen. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.




### G.2.2.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Das Amt Schönberger Land, als kassenführende Gemeinde, hat Guthaben bei Kreditinstituten. Es wird keine Barkasse geführt.
Die liquiden Mittel / Kassenkredite der einzelnen Gemeinden, werden als Verbindlichkeiten / Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand durch das Amt ausgewiesen.
Der Zahlungsmittelbestand des Amtes beträgt zum Bilanzstichtag 1.432.387,90 €

### G.2.2.4 Kennzahlen zur Liquidität

Diese Kennzahlen zur Liquidität zeigen auf, inwieweit das Amt seine kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel bzw. kurzfristig gebundenes Vermögen decken kann. Die Liquidität ist ausreichend, wenn die Mittel mindestens so hoch oder größer sind, als das hierzu ins Verhältnis gesetzte kurzfristige Fremdkapital.

**Liquide Mittel zum 31.12.2021**

**Amt: (**Kassenbestand abzügl. Verb.-, zuzügl. Ford. aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand)

**T€ 1.432,4**

| | **31.12.2021** % | 01.01.2021 % |
|---|---|---|
| **Liquidität 1. Grades** Flüssige Mittel (T€ 1.432,4) *100 / Kurzfristiges Fremdkapital (T€ 228) | **> 100 (628,25)** | > 100 (716,02) |
| **Liquidität 2. Grades** | | |

### G.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **50.051,80 €** | **42.172,23 €** |

Als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik Ausgaben vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, die zu Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (im Voraus bezahlter Aufwand).
Die Zuführungen im Berichtsjahr erfolgten im Wesentlichen für Aufwendungen aus dem Softwarebereich (Lizenzen/Zertifikate) sowie für Versicherungsbeiträge.

## G.3 Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

### G.3.1 Eigenkapital

### G.3.1.1 Veränderungen des Eigenkapitals

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **3.446.115,66 €** | **3.554.454,27 €** |

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2020 | Zugänge | Abgänge | 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Kapitalrücklage, davon | 1.155.772,15 | 0,00 | 0,00 | 1.155.772,15 |
| - allgemeine Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | 0,00 | 0,00 | 1.155.772,15 |
| - zweckgebundene investive K-RL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zweckgebundene Ergebnis-RL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ergebnisvortrag | 2.167.487,56 | 231.194,56 | 0,00 | 2.398.682,12 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | 0,00 | 339.533,17 | -108.338,61 |
| Gesamt | 3.554.454,27 | 231.194,56 | 339.533,17 | 3.446.115,66 |

### G.3.1.2 Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz

In 2021 wurden keine Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage durch Korrekturen zur Eröffnungsbilanz vorgenommen

### G.3.1.3 Veränderung der Sonderposten

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **885.434,47 €** | **906.256,07 €** |

Der Bilanzposten enthält die gemäß § 37 GemHVO-Doppik M-V auszuweisenden erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen sowie Zuwendungen und Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Dritter zur Finanzierung des Anlagevermögens bzw. Umlaufvermögens.

Zugänge oder Abgänge wurden im Berichtsjahr nicht verwirklicht. Die Auflösung der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens linear fortgesetzt (T€ 20,8).

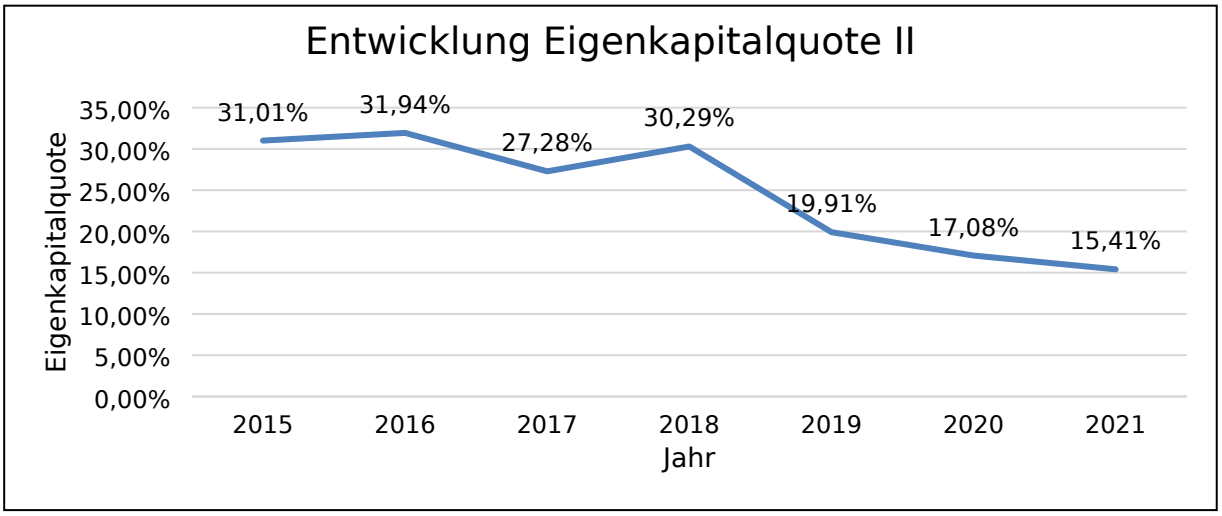
### G.3.1.4 Kennzahlen des Eigenkapitals

**Eigenkapitalquote:**

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten einer Gemeinde hin. Im Rahmen der steigenden Verschuldung von Gemeinden wird die Eigenkapitalquote zunehmend auch ein Indikator bei der Einschätzung der Kreditwürdigkeit (Rating). Zur Berechnung der Eigenkapitalquote I wird nur das Eigenkapital einbezogen, zur Berechnung der Eigenkapitalquote II werden auch die Sonderposten eingerechnet.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapitalquote I = | Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital | 3.446 x 100 / 28.112 | **= 12,3 %** | = 13,6 % |

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapitalquote II = | (Eigenkapital + SoPo) x 100 / Gesamtkapital | 4.331,5 x 100 / 28.112 | **= 15,4 %** | = 17,1 % |




Seit 2012 (Eröffnungsbilanz) hat sich das Eigenkapital um T€ 2.290 erhöht.

## G.3.2 Verschuldung

### G.3.2.1 Rückstellungen

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| | **2.557.466,02 €** | **2.300.821,28 €** |

Rückstellungen wurden gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet. Sonstige Rückstellungen wurden mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme bewertet.

| **Posten** | **Bezeichnung** | **Vorjahr 31.12.2020 (€)** | **lfd. Jahr 31.12.2021 (€)** | **Veränderung in €** |
|---|---|---|---|---|
| **P 3** | **Rückstellungen** | **2.300.821,28** | **2.557.466,02** | **256.644,74** |
| *P 3.1* | *Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen* | *2.300.821,28* | *2.557.466,02* | *256.644,74* |
| *P 3.3* | *Sonstige Rückstellungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |

Der Ansatz der Rückstellungen für Pensionen erfolgte auf der Grundlage der durch die Versorgungskasse M-V ermittelten und bereitgestellten Werte. Die Beihilferückstellungen sind gem. Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Europa M-V auf der Grundlage eines sachgerechten prozentualen Satzes auf die Pensionsrückstellungen zu ermitteln. Für das Berichtsjahr wurde ein Prozentsatz von 16,1% ermittelt.

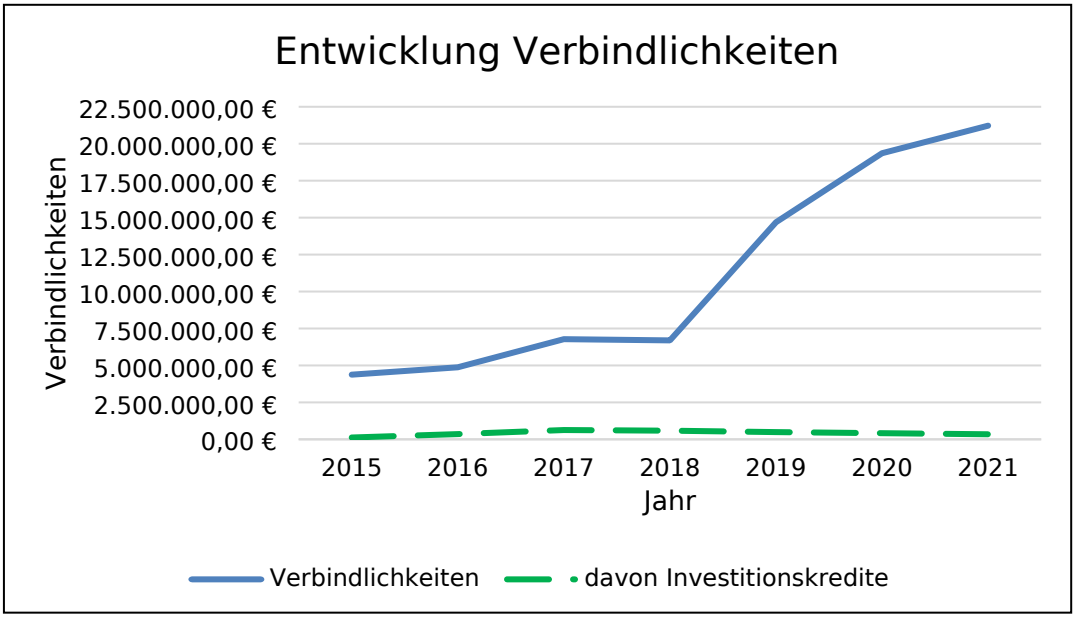
### G.3.2.2 Verbindlichkeiten

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **21.222.531,82 €** | **19.358.516,03 €** |

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.
Sämtliche Verbindlichkeiten haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch entsprechende Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen nachgewiesen. Der Bestand der Kreditverbindlichkeiten setzt sich wie folgt zusammen:

| Kreditgeber | Bemerkung | Stand 31.12.2020 in € | Tilgung in 2021 in € | Stand 31.12.2021 in € |
|---|---|---|---|---|
| DGHYP | Ursprungsdarlehen: 76.693,78 €, Zinssatz: 4,15 %, Zinsbindung bis 30.03.2025 (Endfinanzierung) | 17.610,24 | 4.048,31 | 13.561,93 |
| KfW | Darlehen: 555.000,00 € Darlehenskonto: 15629136 Zinssatz: 0,1595 % | 398.904,00 | 69.376,00 | 329.528,00 |
| **Gesamt:** | | **416.514,24** | **73.424,31** | **343.089,93** |

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten ausstehende Zahlungsverpflichtungen aus der Inanspruchnahme von Lieferungen und Dienstleistungen unterschiedlicher Gewerke.
Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.



### G.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|
| **187,80 €** | **1.068,60 €** |

Die Bildung von Passiven Abgrenzungsposten erfolgt
nach § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik für Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (im Voraus erhaltener Ertrag).
Im Berichtsjahr erfolgten Entnahmen i. H. v 880,80 € für die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen/Fischereiabgabemarken, Benutzungsgebühren für das Übergangswohnheim und Versicherungsbeitragserstattungen.

### G.3.2.4 Kennzahlen zur Verschuldung

**Verschuldungsgrad:**

Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar. Der Verschuldungsgrad wird durch Kreditaufnahmen gesteigert. Ein hoher Verschuldungsgrad weist auf die starke Abhängigkeit einer Gemeinde von ihren Gläubigern hin. Je höher die Verschuldung einer Kommune ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast. Ein hoher Verschuldungsgrad schränkt die Kommune bei ihrer Aufgabenerfüllung ein und kann daher auch als Indikator für die Lebensqualität werden.

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Verschuldungsgrad = | Fremdkapital x 100 / Gesamtkapital | 23.780 x 100 / 28.112 | **= 84,6 %** | = 80,1 % |

**Schulden Investitionskredite** / pro Einwohner

| | | T€ | **2021** | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| = | Kreditverbindlichkeiten / Einwohner | 343,1 / 18.554 | = **18,49 €/EW** | = 22,37 €/EW |

## H. Sonstige Angaben

### H.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

### H.2 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Das Amt Schönberger Land ist Mitglied bei der „Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern“ (ZMV). Hierzu bestehen Versorgungszusagen gemäß dem Tarifvertrag über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal – ATV-K). Diese beinhalten die Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.
Das Amt Schönberger Land hat keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht vonseiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den Arbeitnehmern. Das Amt Schönberger Land verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, sodass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung des Amtes gegenüber den Arbeitnehmern.
Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte (Brutto-Entgeltsumme) betrug im Jahr 2021 für das Amt Schönberger Land **2.634.178,16** Euro. Der Umlagesatz lag bei 1,3 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, somit ergab sich als Entgeltzahlung an die Zusatzversorgungskasse ein Betrag in Höhe von **34.244,32** Euro.
Der Zusatzbeitrag betrug im Jahr 2021 4,8 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, daraus ergab sich ein Beitrag in Höhe von **126.440,59** Euro, den der Arbeitgeber und die Arbeitnehmer je zur Hälfte tragen.
Nach Auskunft der ZMV wird sich der Umlagesatz in den kommenden Jahren nicht erhöhen, soweit tarifrechtlich keine weiteren Verpflichtungen eingegangen werden.
Laut Mitteilung der ZMV vom 19.08.2022 verteilen sich die Versorgungsverpflichtungen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 beim Amt Schönberger Land (Nr. 5150) auf die insgesamt **172** der-

zeit aktiven oder ehemaligen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wie folgt:

- **64** anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
- **68** ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und
- **37** Rentner
- **3** ohne Ansprüche.

### H.3 Mitgliedschaft in Organisationen

| Organisation | Mitgliedsbeitrag 2021 |
|---|---|
| Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V. (12206.5643) | 263,00 € |
| Creditreform Mecklenburg-Vorpommern(11405.5640) | 74,37 € |
| Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V. (11600.5640) | 80,00 € |
| KAV Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (11405.5640) | 1.941,00 € |
| Landesarbeitsgemeinschaft Personal- und Betriebsräte M-V (11200.5640) | 0,00 € |
| Landesverein der Vollziehungs- u. Vollstreckungsbeamten M-V. e.V.(11600.5640) | 30,00 € |
| Fachverband der Standesbeamten M-V (12203.5630) | 110,00 € |
| vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.(11405.5640) | 260,00 € |
| Volkskundemuseum Schönberg e.V. (28100.5640) | 1.500,00 € |
| Zweckverband Elektronische Verwaltung M-V (Verbandsumlage) (61100.52544) | 4.000,00 € |
| Zweckverband Grevesmühlen, nur Geoinformationssystem GIS (Verbandsumlage) (61100.52544) | 32.252,88 € |
| **Summe** | **42.532,25 €** |

Vertragsähnliche Mitgliedschaften (verpflichtende Mitgliedschaften, die sich aus Versicherungsverträgen begründen):

| Organisation Mitgliedsbeitrag 2021 | |
|---|---|

| | |
|---|---|
| KGSt (Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement) (11405.5640) | 973,39 € |
| Kommunaler Schadenausgleich KSA (11405.5640) | 1.463,39 € |
| OKV Ostdeutsche Kommunalversicherung (11405.5640) | 17.755,12 € |
| Unfallkasse M-V (11200.56414) | 23.318,81 € |
| **Summe** | **43.510,71 €** |

## H.4 Sonstige wesentliche Verträge

Verpflichtende Verträge:

**FB I – Zentrale Dienste**

| Vertragspartner | Beschreibung des Vertrages / der Vereinbarung | jährl. Aufwendungen brutto (2021) |
|---|---|---|
| **Beratungsverträge** | | |
| RAe Gollasch, Kroeger, Pätzmann, Maiworm | anwaltliche Beratung (11900.5625) | 24.466,40 € |
| AMI Nord (ehemals Beckumedas GmbH) | Beratungsvertrag Arbeitsmedizin (11200.5614) | 2.912,96 € |
| | **Summe:** | **27.379,36 €** |

| | | |
|---|---|---|
| **Miet-/ Wartungsverträge** | | |
| Winwin Finance GmbH | Mietvertrag Druck-/Scantechnik Kopiersysteme | 19.313,70 |
| | **Summe:** | **19.313,70** |

| **Softwarepflege** | | |
|---|---|---|
| Advantic | iKISS Basis- und Upgradepauschale,<br>virt. Server, SOLR-Suche, Landesportal,<br>Mängelmelder | 4.987,53 € |
| CC-e-gov GmbH | Pflege ALLRIS & CC ECM | 4.992,29 € |
| HSH Soft- und Hard-<br>ware Vertriebs GmbH | Wartung und Pflege MESO<br>Wartung und Pflege GESO-Software | 8.095,33 €<br>4.703,12 € |
| Mäder Computersys-<br>teme GbR | Systempaket OWIGWARE | 4.943,74 € |
| mps public solutions<br>GmbH | Servicevertrag CIP | 10.848,20 € |
| MV-Systems Mundt &<br>Künzel GbR | Servicevertrag Fernwartung + Wartung,<br>Softwarepflege | 28.369,60 € |
| Telekom Deutschland | Wartungspauschale (mtl. Fernwartung,<br>4x Vor-Ort-Termin) | 12.266,52 € |
| Tobit Software AG | David Sitecare<br>Tobit Virus Protection Service | 1.510,57 €<br>4.245,92 € |
| TimeDesign GmbH &<br>Co.KG | Wartungsvertrag Zeiterfassung | 963,90 € |
| ReadSpeaker GmbH | webReader Jahresgebühr | 821,10 € |
| Zweckverband Elek-<br>tronische Verwaltung<br>in MV (eGo-MV) | Inanspruchnahme Datenschutzbeauf-<br>tragter<br>Allris<br>e-Vergabe Modul A<br>Wahlorganisations- und Verwaltungs-<br>software<br>eID-Infrastruktur<br>Wohngeld, Meldewesen | <br>8.536,00 €<br>10.446,77 €<br>144,00 €<br>2.055,88 €<br>291,69 €<br>4.339,98 € |
| Zöllner Büro- & IT-Sys-<br>teme GmbH | Bereitstellung Lagerscout | 437,40 € |
| | **Summe:** | **112.999,54 €** |

| | | |
|---|---|---|
| **Versicherungen** | | |
| Itelco Consult GmbH | Servicepauschale + Wartung | 2.584,09 € |
| OKV Ostdeutsche Kommunalversiche-rung | Elektronikversicherung<br>Cyber-Versicherung | 1.134,19 €<br>6.021,40 € |
| | **Summe:** | **9.739,68 €** |
| **Drucksachen** | | |
| Goethe + Schweitzer GmbH Fachinformatio-nen | Online-Abo Wissensmanagement „Städte und Gemeinden“ | 1.773,01 € |
| Verlag + Druck Linus Wittich KG | "Uns Amtsblatt": Herstellung und Liefe-rung | 26.463,24 € |
| | **Summe:** | **28.236,25 €** |
| **Sonstige Verträge** | | |
| Telekom,1&1 Versatel<br>Shred-it GmbH<br>ARD ZDF Deutsch-landradio | Verbindungsentgelte<br>Aktenvernichtung/-entsorgung<br>Rundfunkbeitrag | 11.672,21 €<br>6.024,40 €<br>642,90 € |
| | **Summe:** | **18.339,51 €** |

**FB III – Ordnungswesen**

| **Vertragspartner** | **Beschreibung des Vertrages/ der Vereinbarung** | **jährl. Aufwen-dungen brutto (2021)** |
|---|---|---|
| Tierschutz Roggendorf und Umgebung e.V. | Aufnahme u. Verwahrung von Fund-tieren | EW-Pauschale 18.623,00 € |
| Garten- und Land-schaftsbau Wilken | Rufbereitschaft, Pauschale nach Ta-gen | Tagespauschale: 22,50€ (netto) x 365 Tage)) 9.772,91 € |
| Volkswagen Leasing GmbH | Dienstfahrzeug Außendienst (AO 62/2018) | 4.792,13 € |
| Deutscher Jugendfeu-erwehrverband e.V. | Fachzeitschrift „Lauffeuer“ (JFW) | 33,50 € |

| | | |
|---|---|---|
| | **Summe:** | **33.221,54 €** |

**FB IV – Liegenschaften**

| **Vertrags-partner** | **Beschreibung des Vertrages/ der Verein-barung** | **jährl. Aufwendungen brutto (2021)** |
|---|---|---|
| Diverse | Verträge für Abfall, Gas, Strom, Wasser/Ab-wasser/ Niederschlagswasser, Reinigung, Dienstleis-tungen (Summe Fibu-Sachkonten 5220-5292) | 101.412,21 € |
| Diverse | Verträge der Bewirtschaftung und Unterhal-tung (Brand- und Einbruchschutz, Gebäude-versicherung, Wartungen, Schornsteinfeger, Winterdienst, Mäharbeiten, Grünpflege) – (Teil-betrag aus Fibu-Sachkonten 52312 und 52314 und 56414) | 20.554,63 € |
| | **Summe:** | **121.966,84 €** |

Berechtigende Verträge:

**FB IV – Liegenschaften**

| **Vertrags-partner** | **Beschreibung des Vertrages/ der Vereinba-rung** | **jährl. Er-träge brutto (2021)** |
|---|---|---|
| M-V Polizei | Mietvertrag Dassower Str. 4, Schönberg | 7.200,00 € |
| Fotofix | Mietvertrag Dassower Str. 4, Schönberg – umsatzabhängige Einnahmen | 588,52 € |

| | | |
|---|---|---|
| Physiothera-<br>pie Bosse | Mietvertrag Amtsgebäude Grevesmühlener Straße 17b, Dassow, Erdgeschoss rechts | 18.829,80 € |
| | **Summe:** | **26.618,32 €** |

### H.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Im Berichtsjahr wurden keine Objekte fertiggestellt, für die Entgelte und Abgaben zu erheben waren.

### H.6 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Das Amt Schönberger Land verfügt über keine Grundstücke, bei denen es gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten gibt, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen.

### H.7 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

## I. Prognose und Risikobericht

Das Amt Schönberger Land verfügt über ein positives Eigenkapital in Höhe von 3.446.115,66 €. Dieses Eigenkapital ist seit 2012 um ca. 200 % gestiegen.
Liquide Mittel werden in Höhe von 1.432.387,90 € ausgewiesen. Kreditverbindlichkeiten für Investitionen bestehen i. H. v. T€ 343,1. Insgesamt sind die Verbindlichkeiten deutlich höher

als die Forderungen, wobei den größten Anteil an den Verbindlichkeiten die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (T€ 20.724 □ liquide Mittel der kassenangehörigen Gemeinden) ausmachen.

Die Re-Investitionsquote, also das Verhältnis von Investitionen und Abschreibungen, ist mit 32,4% im Vergleich zum Vorjahr (63,3%) nochmals gesunken. Auf einen 10-Jahres-Zeitraum betrachtet liegt die durchschnittliche Quote bei etwa 95%. 100 % bedeutet Re-Investition und beschreibt damit den Erhalt bzw. den Ersatz des Anlagevermögens. Da das Amt jedoch nicht so anlagenintensiv ist wie eine Gemeinde/Stadt, sprich über kein eigenes Infrastrukturvermögen verfügt, fallen die planmäßigen Abschreibungen auch eher gering aus. Somit kann die Re-Investitionsquote von 100 % auch bei verhältnismäßig geringer Investitionstätigkeit erzielt werden. Kennzahl dafür ist auch der Anlagenabnutzungsgrad (also das Verhältnis der Abschreibung zum bestehenden Anlagevermögen). Dieser ist seit 2014 leicht schwankend, liegt aber im Durchschnitt bei 32 %. Das Amt befindet sich in einem stabil positiven Trend.
Das im Berichtsjahr (aufgrund des positiven Ergebnisvortrages) positive Jahresergebnis sind eine gute Voraussetzung, eventuelle Engpässe im Zusammenhang mit der momentanen wirtschaftlichen Situation abzufangen.
Durch die angespannte Haushaltslage des Landes rechnet das Amt mit in etwa gleichhohen Einnahmen aus der Gewährung von Zuweisungen.
Das in der Vergangenheit erwirtschaftete positive Ergebnis resultierte unter anderem auch aus Minderaufwendungen im Personalkostenbereich. Geplante Stellen konnten bisher nicht entsprechend besetzt werden. Für den Planungszeitraum ist von steigenden Personalaufwendungen auszugehen, da durch die hohen Auftragslagen von Serviceleistungen kaum noch Unternehmen zur Absicherung der gemeindlichen Pflichtaufgaben herangezogen werden können.
Trotz positivem Ergebnis sind bei notwendigen Investitionen die Folgekosten genau zu betrachten. Eine wirtschaftliche Betrachtung unter Nutzung aller Fördermöglichkeiten ist dabei wesentlich, um Abschreibungs- und Unterhaltungsaufwendungen gering zu halten. Voraussetzung dafür ist eine grundsätzliche Ausrichtung des Amtes, das Setzen von Prioritäten und damit in der Folge eine gute Vorbereitung und vernünftige Finanzierung der Maßnahmen.

Schönberg, den

_____

Frank Lenschow

Amtsvorsteher

# Bilanz 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Aktivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| **1.** | **Anlagevermögen** | **5.564.459,49** | **5.627.325,34** | **62.865,85** |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 28.420,96 | 19.495,45 | -8.925,51 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 28.420,96 | 19.495,45 | -8.925,51 |
| | *01120000 Datenverarbeitungs-Software* | *28.420,96* | *19.495,45* | *-8.925,51* |
| 1.2 | Sachanlagen | 4.469.366,74 | 4.384.436,97 | -84.929,77 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.930.483,92 | 3.846.773,50 | -83.710,42 |
| | *03200000 Soziale Einrichtungen* | *467.416,87* | *461.339,94* | *-6.076,93* |
| | *03270400 Außenanlagen von Alten- und sonstigen Betreuungseinrichtungen* | *26.198,57* | *25.507,62* | *-690,95* |
| | *03700100 Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden* | *99.250,60* | *99.250,60* | *0,00* |
| | *03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden* | *3.167.422,47* | *3.105.603,68* | *-61.818,79* |
| | *03700300 Betriebsvorrichtungen von Verwaltungsgebäuden* | *453,20* | *288,38* | *-164,82* |
| | *03700400 Außenanlagen von Verwaltungsgebäuden* | *151.271,96* | *137.519,92* | *-13.752,04* |
| | *03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden* | *17.997,80* | *16.833,86* | *-1.163,94* |
| | *03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden* | *472,45* | *429,50* | *-42,95* |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| | *06100000 Kunstgegenstände* | *500,00* | *500,00* | *0,00* |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 13.480,31 | 7.552,47 | -5.927,84 |
| | *07100000 Fahrzeuge* | *1,00* | *1,00* | *0,00* |
| | *07200000 Maschinen und technische Anlagen* | *4.963,50* | *3.639,90* | *-1.323,60* |
| | *07300000 Betriebsvorrichtungen* | *8.515,81* | *3.911,57* | *-4.604,24* |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 184.290,88 | 197.397,16 | 13.106,28 |
| | *08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung* | *125.960,26* | *154.809,20* | *28.848,94* |
| | *08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung* | *58.248,71* | *42.576,26* | *-15.672,45* |
| | *08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände* | *81,91* | *11,70* | *-70,21* |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 340.611,63 | 332.213,84 | -8.397,79 |
| | *09600000 Anlagen im Bau* | *340.611,63* | *332.213,84* | *-8.397,79* |
| 1.3 | Finanzanlagen | 1.066.671,79 | 1.223.392,92 | 156.721,13 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 1.066.671,79 | 1.223.392,92 | 156.721,13 |
| | *13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz* | *102.790,24* | *127.037,24* | *24.247,00* |
| | *13510000 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen* | *963.881,55* | *1.096.355,68* | *132.474,13* |
| **2.** | **Umlaufvermögen** | **20.514.484,53** | **22.434.358,63** | **1.919.874,10** |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 556.756,77 | 441.537,97 | -115.218,80 |
| 2.2.1 | Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 90.861,67 | 86.901,13 | -3.960,54 |
| | davon | | | |
| | Forderungen | 95.489,46 | 91.528,92 | -3.960,54 |
| | *15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *7.916,66* | *7.916,66* | *0,00* |
| | *15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen* | *2.287,16* | *3.012,26* | *725,10* |
| | *15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *36.198,77* | *33.242,44* | *-2.956,33* |
| | *15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *439,68* | *439,68* | *0,00* |

**Aktivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen* | *14.882,75* | *14.882,75* | *0,00* |
| | *15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *16.412,64* | *14.683,33* | *-1.729,31* |
| | *15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *17.351,80* | *17.351,80* | *0,00* |
| | Pauschalwertberichtigungen | -4.594,28 | -4.594,28 | 0,00 |
| | *21151510 Pauschalwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen* | *-31,75* | *-31,75* | *0,00* |
| | *21151590 Pauschalwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *-507,74* | *-507,74* | *0,00* |
| | *21154590 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *-4.054,79* | *-4.054,79* | *0,00* |
| | Einzelwertberichtigungen | -33,51 | -33,51 | 0,00 |
| | *21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen* | *-33,51* | *-33,51* | *0,00* |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 103.157,48 | 87.976,44 | -15.181,04 |
| | davon | | | |
| | Forderungen | 113.560,47 | 95.573,02 | -17.987,45 |
| | *16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen* | *12.647,38* | *50,77* | *-12.596,61* |
| | *16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *100.949,04* | *95.524,75* | *-5.424,29* |
| | *16900000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige* | *-35,95* | *-2,50* | *33,45* |
| | Pauschalwertberichtigungen | -4.924,13 | -4.924,13 | 0,00 |
| | *21165900 Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *-4.924,13* | *-4.924,13* | *0,00* |
| | Einzelwertberichtigungen | -5.478,86 | -2.672,45 | 2.806,41 |
| | *21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich* | *-5.478,86* | *-2.672,45* | *2.806,41* |
| | davon | | | |
| | Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *16100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | davon | | | |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 97,50 | 87,50 | -10,00 |
| | davon | | | |
| | Forderungen | 97,50 | 87,50 | -10,00 |
| | *15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände* | *100,00* | *100,00* | *0,00* |
| | *15145000 Gebührenforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *15146000 Gebührenforderungen gegen Sparkassen* | *10,00* | *0,00* | *-10,00* |

**Aktivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *16450000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts* | *-12,50* | *-12,50* | *0,00* |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 274.775,37 | 162.655,83 | -112.119,54 |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 275.998,89 | 163.884,62 | -112.114,27 |
| | *17431004 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3* | *32.912,78* | *0,00* | *-32.912,78* |
| | *17431006 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5* | *243.086,11* | *163.884,62* | *-79.201,49* |
| | *17431008 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17431010 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17431012 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 11* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17431013 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 12* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17431018 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17431035 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 34* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | -1.223,52 | -1.228,79 | -5,27 |
| | davon | | | |
| | Forderungen | -1.223,52 | -1.228,79 | -5,27 |
| | *15142000 Gebührenforderungen gegen das Land* | *22,02* | *22,02* | *0,00* |
| | *15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *15148000 Gebührenforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen* | *-18,45* | *-18,45* | *0,00* |
| | *15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *16410000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den Bund* | *0,00* | *-5,00* | *-5,00* |
| | *16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land* | *-173,60* | *-173,87* | *-0,27* |
| | *16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände* | *-1.028,50* | *-1.028,50* | *0,00* |
| | *16480000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich* | *-24,99* | *-24,99* | *0,00* |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 87.864,75 | 103.917,07 | 16.052,32 |
| | davon | | | |
| | Forderungen | 87.864,75 | 103.917,07 | 16.052,32 |
| | *17000097 Sonstige Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17910001 Wohngeld* | *473,16* | *1.563,16* | *1.090,00* |
| | *17910002 Handkassenvorschuss* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17920000 ungeklärte Zahlungsvorgänge* | *0,00* | *30.267,63* | *30.267,63* |
| | *17991801 Forderungen aus Wohngeld* | *5.166,65* | *5.742,75* | *576,10* |
| | *17991802 Forderungen aus Handkassenvorschüssen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17991901 Forderungen aus Schornsteinfegergebühren* | *1.846,89* | *1.794,25* | *-52,64* |
| | *17991902 Forderungen aus Vollstreckung/Amtshilfe* | *52.781,75* | *49.109,80* | *-3.671,95* |
| | *17991904 Forderungen aus ungeklärten Fällen* | *17.219,48* | *-704,44* | *-17.923,92* |

**Aktivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *17991907 Forderungen aus Vorschusszahlung Schiedsperson* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *17991908 Forderungen aus Bußgeldern* | *-15,00* | *-15,00* | *0,00* |
| | *17998523 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung* | *0,00* | *155,00* | *155,00* |
| | *17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte* | *200,25* | *38,49* | *-161,76* |
| | *17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen* | *97,44* | *3.729,11* | *3.631,67* |
| | *17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge* | *8.405,50* | *0,00* | *-8.405,50* |
| | *17999471 VJ-Abgrenzung für Zinserträge* | *1.688,63* | *12.236,32* | *10.547,69* |
| 2.4 | Liquide Mittel | 19.957.727,76 | 21.992.820,66 | 2.035.092,90 |
| | *18410020 SPK Mecklenburg-NW* | *364.588,05* | *3.557.075,20* | *3.192.487,15* |
| | *18410029 SPK Mecklenburg-NW - SP* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18410080 Deutsche Kreditbank AG* | *6.458.564,89* | *2.387.586,00* | *-4.070.978,89* |
| | *18410089 Deutsche Kreditbank AG - SP* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18410100 SPK Mecklenburg-NW* | *26.574,66* | *28.438,06* | *1.863,40* |
| | *18410109 SPK Mecklenburg-NW - SP* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18410150 Sparkasse MNW* | *110.651,79* | *42.197,25* | *-68.454,54* |
| | *18410210 Deutsche Bank* | *2.994.773,35* | *968.815,11* | *-2.025.958,24* |
| | *18410219 Deutsche Bank - SP* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430050 KIK Deutsche Kreditbank* | *2.002.356,81* | *2.008.367,89* | *6.011,08* |
| | *18430059 KIK Deutsche Kreditbank - SP* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430060 KIK Deutsche Kreditbank* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430070 KIK Deutsche Kreditbank* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430080 KIK Deutsche Kreditbank* | *8.000.029,45* | *8.000.109,45* | *80,00* |
| | *18430090 BayernLB München* | *0,00* | *5.000.000,00* | *5.000.000,00* |
| | *18430130 Deutsche Kreditbank Selmsdorf* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430140 Deutsche Kreditbank Selmsdorf* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18430170 DKB AG* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18700010 Barkasse* | *108,26* | *0,00* | *-108,26* |
| | *18700060 Gebührenkasse EMA1* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18700061 Gebührenkasse EMA2* | *28,80* | *180,00* | *151,20* |
| | *18700062 Gebührenkasse O-Amt* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18700063 Gebührenkasse Standesamt* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *18800000 Verrechnung* | *51,70* | *51,70* | *0,00* |
| **3.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | **42.172,23** | **50.051,80** | **7.879,57** |
| 3.2 | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | 42.172,23 | 50.051,80 | 7.879,57 |
| | *19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *19552300 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung* | *153,83* | *1.967,92* | *1.814,09* |
| | *19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *17.296,52* | *21.480,12* | *4.183,60* |
| | *19556300 Rechnungsabgrenzungsposten für Geschäftsaufwendungen* | *1.083,29* | *448,80* | *-634,49* |
| | *19556400 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | *23.638,59* | *26.154,96* | *2.516,37* |

# Bilanz 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Aktivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | **Bilanzsumme** | **26.121.116,25** | **28.111.735,77** | **1.990.619,52** |

**Passivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| **1.** | **Eigenkapital** | **3.554.454,27** | **3.446.115,66** | **-108.338,61** |
| 1.1 | Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | 1.155.772,15 | 0,00 |
| 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | 1.155.772,15 | 1.155.772,15 | 0,00 |
| | *20100000 Kapitalrücklage* | *1.155.772,15* | *1.155.772,15* | *0,00* |
| | *20199997 vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvorträge* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 1.3 | Ergebnisvortrag | 2.167.487,56 | 2.398.682,12 | 231.194,56 |
| | *20400000 Ergebnisvortrag* | *2.167.487,56* | *2.398.682,12* | *231.194,56* |
| 1.4 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 231.194,56 | -108.338,61 | -339.533,17 |
| **2.** | **Sonderposten** | **906.256,07** | **885.434,47** | **-20.821,60** |
| 2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | 906.256,07 | 885.434,47 | -20.821,60 |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 906.256,07 | 885.434,47 | -20.821,60 |
| | *23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund* | *60.110,68* | *58.082,84* | *-2.027,84* |
| | *23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)* | *846.145,39* | *827.351,63* | *-18.793,76* |
| **3.** | **Rückstellungen** | **2.300.821,28** | **2.557.466,02** | **256.644,74** |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 2.300.821,28 | 2.557.466,02 | 256.644,74 |
| | *24111000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Beamte (Beschäftigt) / Pensionsrückstellungen* | *833.301,11* | *574.336,09* | *-258.965,02* |
| | *24112000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Beamte (Beschäftigt) / Beihilferückstellungen* | *95.226,66* | *92.468,15* | *-2.758,51* |
| | *24211000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Beamte (Versorgungsempfänger) / Pensionsrückstellungen* | *1.132.273,95* | *1.628.476,95* | *496.203,00* |
| | *24212000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen für Beamte (Versorgungsempfänger) / Beihilferückstellungen* | *240.019,56* | *262.184,83* | *22.165,27* |
| **4.** | **Verbindlichkeiten** | **19.358.516,03** | **21.222.531,82** | **1.864.015,79** |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 416.514,24 | 343.089,93 | -73.424,31 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 416.514,24 | 343.089,93 | -73.424,31 |
| | *31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre* | *398.904,00* | *329.528,00* | *-69.376,00* |
| | *31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)* | *17.610,24* | *13.561,93* | *-4.048,31* |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 30.239,18 | 14.967,05 | -15.272,13 |
| | *35000097 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen* | *30.141,24* | *14.967,05* | *-15.174,19* |
| | *35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich* | *85,60* | *0,00* | *-85,60* |
| | *35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen* | *12,34* | *0,00* | *-12,34* |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Passivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 2.716,95 | 0,00 |
| | *35100000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen* | *2.716,95* | *2.716,95* | *0,00* |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 49,97 | 0,00 | -49,97 |
| | *35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden* | *49,97* | *0,00* | *-49,97* |
| | *35450000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten des öffentlichen Rechts* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 18.779.040,16 | 20.726.680,70 | 1.947.640,54 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 18.776.120,90 | 20.724.317,38 | 1.948.196,48 |
| | *37431003 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 2* | *355.633,54* | *0,00* | *-355.633,54* |
| | *37431004 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3* | *0,00* | *33.203,20* | *33.203,20* |
| | *37431006 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37431008 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7* | *2.371.549,50* | *2.955.607,18* | *584.057,68* |
| | *37431009 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 8* | *320.511,49* | *0,00* | *-320.511,49* |
| | *37431010 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9* | *32.018,18* | *72.097,22* | *40.079,04* |
| | *37431012 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 11* | *1.887.504,24* | *4.504.967,08* | *2.617.462,84* |
| | *37431013 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 12* | *36.777,58* | *789.212,79* | *752.435,21* |
| | *37431018 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17* | *6.474.823,50* | *4.769.121,40* | *-1.705.702,10* |
| | *37431035 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 34* | *7.297.302,87* | *7.600.108,51* | *302.805,64* |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 2.919,26 | 2.363,32 | -555,94 |
| | davon | | | |
| | Verbindlichkeiten | 2.919,26 | 2.363,32 | -555,94 |
| | *35410000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund* | *-156,00* | *0,00* | *156,00* |
| | *35419000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land* | *2.276,34* | *0,00* | *-2.276,34* |
| | *35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlicher Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *36419000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund (Sonstige)* | *63,44* | *1.627,84* | *1.564,40* |

**Passivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *735,48* | *735,48* | *0,00* |
| | *37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 129.955,53 | 135.077,19 | 5.121,66 |
| | *37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37640000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber inländischem Bereich - Banken* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern* | *-110,00* | *0,00* | *110,00* |
| | *37910001 Schornsteinfegergebühren* | *47,27* | *56,47* | *9,20* |
| | *37910002 Vollstreckung* | *-345,20* | *-466,44* | *-121,24* |
| | *37910004 ungeklärte Fälle* | *-124,70* | *-124,70* | *0,00* |
| | *37910007 Vorschusszahlung Schiedsperson* | *28,55* | *28,55* | *0,00* |
| | *37910008 Bußgelder* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37910010 Personalkosten* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37950000 Ungeklärte Zahlungseingänge* | *0,00* | *50.355,34* | *50.355,34* |
| | *37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37990099 Personalverrechnungskonto* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37991801 Verbindlichkeiten aus Wohngeld* | *11.430,75* | *11.766,55* | *335,80* |
| | *37991802 Verbindlichkeiten aus Handkassenvorschüssen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *37991901 Verbindlichkeiten aus Schornsteinfegergebühren* | *2.499,09* | *1.880,32* | *-618,77* |
| | *37991902 Verbindlichkeiten aus Vollstreckung/Amtshilfe* | *55.177,59* | *51.223,12* | *-3.954,47* |
| | *37991904 Verbindlichkeiten aus ungeklärten Fällen* | *39.879,37* | *-579,74* | *-40.459,11* |
| | *37991905 Verbindlichkeiten aus Verwahrungen aus Sicherstellungen* | *62,28* | *62,28* | *0,00* |
| | *37991907 Verbindlichkeiten aus Vorschusszahlung Schiedsperson* | *250,00* | *200,00* | *-50,00* |
| | *37991908 Verbindlichkeiten aus Bußgeldern* | *208,50* | *50,00* | *-158,50* |
| | *37998501 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige* | *0,00* | *8,34* | *8,34* |
| | *37998511 VJ-Abgrenzung für Versorgungsaufwendungen* | *8.883,29* | *-17.660,88* | *-26.544,17* |
| | *37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall* | *-920,49* | *10.344,87* | *11.265,36* |
| | *37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung* | *173,10* | *345,03* | *171,93* |
| | *37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen* | *5.518,20* | *5.088,42* | *-429,78* |
| | *37998529 VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* | *821,34* | *1.612,81* | *791,47* |
| | *37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen* | *1.023,31* | *1.374,78* | *351,47* |
| | *37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *30,15* | *15.949,98* | *15.919,83* |

**Passivseite** **Bilanz zum 31.12.2021**

| Posten | Bezeichnung | 31.12. Haushalts-vorjahr | 31.12. Haushalts-jahr | Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | *37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen* | *5.343,60* | *3.496,39* | *-1.847,21* |
| | *37998575 VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt* | *79,53* | *65,70* | *-13,83* |
| **5.** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | **1.068,60** | **187,80** | **-880,80** |
| 5.3 | Sonstige | 1.068,60 | 187,80 | -880,80 |
| | *39943100 Rechnungsabgrenzungsposten für Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | *153,00* | *40,00* | *-113,00* |
| | *39943200 Rechnungsabgrenzungsposten für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen* | *620,00* | *0,00* | *-620,00* |
| | *39944200 Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen und Kostenumlagen* | *295,60* | *147,80* | *-147,80* |
| | **Bilanzsumme** | **26.121.116,25** | **28.111.735,77** | **1.990.619,52** |

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

# Ergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 2. | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 4.449.094,71 | 0,00 | 4.449.094,71 | 4.448.876,31 | 218,40 | 4.343.149,86 | 0,00 | 41 |
| | | *41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land* | *805.976,56* | *0,00* | *805.976,56* | *805.976,56* | *0,00* | *835.329,48* | *0,00* | |
| | | *41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land* | *4.100,00* | *0,00* | *4.100,00* | *3.960,00* | *140,00* | *3.960,00* | *0,00* | |
| | | *41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen* | *20.900,00* | *0,00* | *20.900,00* | *20.821,60* | *78,40* | *20.821,60* | *0,00* | |
| | | *41620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.483.038,78* | *0,00* | |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 193.800,00 | 0,00 | 193.800,00 | 201.814,14 | -8.014,14 | 185.788,06 | 0,00 | 43 |
| | | *43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | *20.600,00* | *0,00* | *20.600,00* | *23.557,50* | *-2.957,50* | *21.281,67* | *0,00* | |
| | | *43110000 Passgebühren* | *95.000,00* | *0,00* | *95.000,00* | *103.385,45* | *-8.385,45* | *72.807,57* | *0,00* | |
| | | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | *23.200,00* | *0,00* | *23.200,00* | *23.398,20* | *-198,20* | *22.577,22* | *0,00* | |
| | | *43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | *45.000,00* | *0,00* | *45.000,00* | *41.716,88* | *3.283,12* | *57.474,84* | *0,00* | |
| | | *43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *3.061,11* | *-61,11* | *3.602,76* | *0,00* | |
| | | *43290000 Sonstige Benutzungsgebühren* | *7.000,00* | *0,00* | *7.000,00* | *6.695,00* | *305,00* | *8.044,00* | *0,00* | |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 26.621,12 | -1.621,12 | 25.113,29 | 0,00 | 441,443,444,445,448 |
| | | *44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen* | *25.000,00* | *0,00* | *25.000,00* | *26.621,12* | *-1.621,12* | *25.113,29* | *0,00* | |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.776,87 | 0,00 | 29.776,87 | 37.895,06 | -8.118,19 | 13.326,81 | 0,00 | 442,447,448 |
| | | *44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.636,99* | *-4.636,99* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *11.900,00* | *0,00* | *11.900,00* | *18.481,07* | *-6.581,07* | *4.863,68* | *0,00* | |
| | | *44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.477,28* | *-1.477,28* | *289,48* | *0,00* | |
| | | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | *12.490,17* | *0,00* | *12.490,17* | *12.995,10* | *-504,93* | *8.173,65* | *0,00* | |
| | | *44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *304,62* | *-117,92* | *0,00* | *0,00* | |
| 8. | + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 158.499,86 | -157.499,86 | 3.766,53 | 0,00 | 47 |
| | | *47151000 Zinserträge von inländischen Banken* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *1.765,73* | *-765,73* | *3.779,53* | *0,00* | |
| | | *47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *13,00* | *-13,00* | *-13,00* | *0,00* | |
| | | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *156.721,13* | *-156.721,13* | *0,00* | *0,00* | |

# Ergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 9. | + | Sonstige Erträge | 50.700,00 | 0,00 | 50.700,00 | 59.999,23 | -9.299,23 | 114.191,66 | 0,00 | 46,451 |
| | | *46200000 Weitere sonstige laufende Erträge* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *15,13* | *184,87* | *204,95* | *0,00* | |
| | | *46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)* | *40.000,00* | *0,00* | *40.000,00* | *49.009,00* | *-9.009,00* | *98.982,11* | *0,00* | |
| | | *46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | *10.500,00* | *0,00* | *10.500,00* | *7.988,69* | *2.511,31* | *7.806,59* | *0,00* | |
| | | *46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,00* | *-180,00* | *7.198,01* | *0,00* | |
| | | *46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.806,41* | *-2.806,41* | *0,00* | *0,00* | |
| **10.** | **=** | **Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | **4.749.371,58** | **0,00** | **4.749.371,58** | **4.933.705,72** | **-184.334,14** | **4.685.336,21** | **0,00** | |
| 11. | - | Personalaufwendungen | 3.395.915,05 | 0,00 | 3.395.915,05 | 3.279.925,51 | 115.989,54 | 3.266.290,51 | 0,00 | 50 |
| | | *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige* | *35.974,31* | *0,00* | *35.974,31* | *35.974,31* | *0,00* | *30.160,24* | *0,00* | |
| | | *50120000 Aufwendungen für Beigeordnete* | *2.160,00* | *0,00* | *2.160,00* | *2.160,00* | *0,00* | *2.006,00* | *0,00* | |
| | | *50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)* | *32.337,12* | *0,00* | *32.337,12* | *32.337,12* | *0,00* | *3.960,00* | *0,00* | |
| | | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | *159.606,98* | *0,00* | *159.606,98* | *172.407,18* | *-12.800,20* | *216.342,81* | *0,00* | |
| | | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | *2.482.391,57* | *0,00* | *2.482.391,57* | *2.593.576,15* | *-111.184,58* | *2.460.858,67* | *0,00* | |
| | | *50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | *34.723,33* | *0,00* | *34.723,33* | *35.953,67* | *-1.230,34* | *33.498,62* | *0,00* | |
| | | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | *490.053,65* | *0,00* | *490.053,65* | *506.819,42* | *-16.765,77* | *470.937,94* | *0,00* | |
| | | *50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige* | *2.146,62* | *0,00* | *2.146,62* | *2.146,62* | *0,00* | *1.599,11* | *0,00* | |
| | | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | *12.100,00* | *0,00* | *12.100,00* | *12.100,00* | *0,00* | *9.364,69* | *0,00* | |
| | | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | *4.478,91* | *0,00* | *4.478,91* | *4.883,12* | *-404,21* | *8.063,90* | *0,00* | |
| | | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | *139.942,56* | *0,00* | *139.942,56* | *143.291,45* | *-3.348,89* | *130.002,41* | *0,00* | |
| | | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100.503,88* | *0,00* | |
| | | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-258.965,02* | *258.965,02* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.758,51* | *2.758,51* | *0,00* | *0,00* | |
| 12. | - | Versorgungsaufwendungen | 446.861,62 | 0,00 | 446.861,62 | 623.127,84 | -176.266,22 | 180.737,58 | 0,00 | 51 |

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | *87.759,57* | *0,00* | *87.759,57* | *87.759,57* | *0,00* | *164.457,58* | *0,00* | |
| | | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | *33.115,99* | *0,00* | *33.115,99* | *39.165,27* | *-6.049,28* | *16.280,00* | *0,00* | |
| | | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | *325.986,06* | *0,00* | *325.986,06* | *496.203,00* | *-170.216,94* | *0,00* | *0,00* | |
| 13. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 567.914,65 | 13.069,82 | 580.984,47 | 492.550,57 | 88.433,90 | 386.791,89 | 3.000,00 | 52 |
| | | *52210000 Aufwendungen für Abfall* | *3.176,59* | *0,00* | *3.176,59* | *3.176,59* | *0,00* | *3.257,78* | *0,00* | |
| | | *52240000 Aufwendungen für Gas* | *14.044,93* | *0,00* | *14.044,93* | *14.044,93* | *0,00* | *11.486,53* | *0,00* | |
| | | *52260000 Aufwendungen für Strom* | *20.444,19* | *0,00* | *20.444,19* | *20.444,19* | *0,00* | *16.908,31* | *0,00* | |
| | | *52270000 Aufwendungen für Wasser* | *8.093,29* | *0,00* | *8.093,29* | *8.093,29* | *0,00* | *6.241,55* | *0,00* | |
| | | *52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall* | *49.257,43* | *0,00* | *49.257,43* | *49.257,43* | *0,00* | *46.914,19* | *0,00* | |
| | | *52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | *9.142,88* | *0,00* | *9.142,88* | *9.142,88* | *0,00* | *10.242,63* | *0,00* | |
| | | *52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* | *23.545,02* | *11.558,52* | *35.103,54* | *34.972,23* | *131,31* | *31.648,33* | *0,00* | |
| | | *52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* | *11.411,75* | *0,00* | *11.411,75* | *11.411,75* | *0,00* | *2.044,84* | *0,00* | |
| | | *52350000 Fahrzeugunterhaltung* | *13.237,28* | *0,00* | *13.237,28* | *8.504,80* | *4.732,48* | *7.727,22* | *0,00* | |
| | | *52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *32,47* | *0,00* | |
| | | *52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *691,15* | *1.308,85* | *807,13* | *0,00* | |
| | | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | *51.079,18* | *0,00* | *51.079,18* | *41.805,38* | *9.273,80* | *23.372,62* | *0,00* | |
| | | *52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen* | *75.268,49* | *0,00* | *75.268,49* | *75.268,49* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *52480000 Sonstige bezogene Leistungen* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | *10.625,91* | *0,00* | *10.625,91* | *10.052,99* | *572,92* | *4.979,49* | *0,00* | |
| | | *52541000 Kostenerstattungen an den Bund* | *78.000,00* | *0,00* | *78.000,00* | *67.229,09* | *10.770,91* | *53.414,66* | *0,00* | |
| | | *52542000 Kostenerstattungen an das Land* | *6.589,60* | *0,00* | *6.589,60* | *6.589,60* | *0,00* | *7.384,70* | *0,00* | |
| | | *52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände* | *36.252,88* | *0,00* | *36.252,88* | *36.252,88* | *0,00* | *37.502,88* | *0,00* | |
| | | *52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | *1.107,42* | *0,00* | *1.107,42* | *185,54* | *921,88* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *94,57* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* | *9.825,79* | *0,00* | *9.825,79* | *9.325,79* | *500,00* | *2.341,92* | *0,00* | |

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | *143.717,45* | *1.511,30* | *145.228,75* | *86.007,00* | *59.221,75* | *120.484,64* | *3.000,00* | |
| 14. | - | Abschreibungen | 136.900,00 | 0,00 | 136.900,00 | 138.749,40 | -1.849,40 | 138.892,66 | 0,00 | 53 |
| | | *53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten* | *8.924,51* | *0,00* | *8.924,51* | *8.924,51* | *0,00* | *10.365,25* | *0,00* | |
| | | *53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte* | *76.820,39* | *0,00* | *76.820,39* | *76.777,72* | *42,67* | *76.777,72* | *0,00* | |
| | | *53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen* | *4.869,98* | *0,00* | *4.869,98* | *6.767,88* | *-1.897,90* | *6.767,88* | *0,00* | |
| | | *53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden* | *164,82* | *0,00* | *164,82* | *164,82* | *0,00* | *164,82* | *0,00* | |
| | | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | *1.887,67* | *0,00* | *1.887,67* | *1.881,84* | *5,83* | *2.394,96* | *0,00* | |
| | | *53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen* | *1.323,60* | *0,00* | *1.323,60* | *1.323,60* | *0,00* | *947,41* | *0,00* | |
| | | *53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen* | *4.604,24* | *0,00* | *4.604,24* | *4.604,24* | *0,00* | *4.604,24* | *0,00* | |
| | | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | *38.304,79* | *0,00* | *38.304,79* | *38.304,79* | *0,00* | *36.870,38* | *0,00* | |
| | | *53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *53942609 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| 15. | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.974,09 | 0,00 | 1.974,09 | 500,00 | 1.474,09 | 0,00 | 0,00 | 54 |
| | | *54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| 17. | - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.249,30 | 50,70 | 4.383,34 | 0,00 | 57 |
| | | *57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | *1.300,00* | *0,00* | *1.300,00* | *1.249,30* | *50,70* | *4.383,34* | *0,00* | |
| 18. | - | Sonstige Aufwendungen | 583.606,17 | 0,00 | 583.606,17 | 505.941,71 | 77.664,46 | 477.045,67 | 0,00 | 56 |
| | | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | *69.682,30* | *0,00* | *69.682,30* | *30.703,84* | *38.978,46* | *22.808,20* | *0,00* | |
| | | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | *16.600,00* | *0,00* | *16.600,00* | *13.710,33* | *2.889,67* | *14.126,13* | *0,00* | |
| | | *56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten* | *5.300,00* | *0,00* | *5.300,00* | *3.606,81* | *1.693,19* | *3.304,76* | *0,00* | |
| | | *56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *1.176,51* | *2.323,49* | *3.531,19* | *0,00* | |

# Ergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *567,57* | *32,43* | *525,37* | *0,00* | |
| | | *56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *15,23* | *4.984,77* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *56220000 Leasing* | *29.805,56* | *0,00* | *29.805,56* | *27.319,78* | *2.485,78* | *23.742,96* | *0,00* | |
| | | *56240000 Datenverarbeitung* | *156.050,00* | *0,00* | *156.050,00* | *130.339,97* | *25.710,03* | *144.081,20* | *0,00* | |
| | | *56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* | *50.141,83* | *0,00* | *50.141,83* | *48.093,94* | *2.047,89* | *31.989,01* | *0,00* | |
| | | *56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.* | *30,85* | *0,00* | *30,85* | *52,85* | *-22,00* | *76,45* | *0,00* | |
| | | *56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *57.319,79* | *0,00* | *57.319,79* | *56.627,84* | *691,95* | *47.984,28* | *0,00* | |
| | | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | *119.947,25* | *0,00* | *119.947,25* | *106.307,00* | *13.640,25* | *117.017,49* | *0,00* | |
| | | *56370000 Bankgebühren* | *9.571,30* | *0,00* | *9.571,30* | *14.968,51* | *-5.397,21* | *6.406,82* | *0,00* | |
| | | *56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen* | *50,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *60,00* | *0,00* | |
| | | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | *28.692,43* | *0,00* | *28.692,43* | *26.956,21* | *1.736,22* | *27.335,07* | *0,00* | |
| | | *56411000 Gebäudeversicherungen* | *3.004,58* | *0,00* | *3.004,58* | *3.004,58* | *0,00* | *2.927,57* | *0,00* | |
| | | *56414000 Unfallversicherungen* | *26.500,00* | *0,00* | *26.500,00* | *23.318,81* | *3.181,19* | *22.584,64* | *0,00* | |
| | | *56430000 Sonstige Beiträge* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *263,00* | *37,00* | *243,60* | *0,00* | |
| | | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1,00* | *-1,00* | *287,00* | *0,00* | |
| | | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *18.267,60* | *-18.267,60* | *4.677,24* | *0,00* | |
| | | *56630000 Säumniszuschläge* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *63,83* | *0,00* | |
| | | *56730000 Kapitalertragsteuer* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *551,47* | *0,00* | |
| | | *56800000 Sonstige Steueraufwendungen* | *292,58* | *0,00* | *292,58* | *82,38* | *210,20* | *82,38* | *0,00* | |
| | | *56930000 Repräsentationen* | *1.217,70* | *0,00* | *1.217,70* | *507,95* | *709,75* | *464,07* | *0,00* | |
| | | *56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.174,94* | *0,00* | |
| **19.** | **=** | **Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | **5.134.471,58** | **13.069,82** | **5.147.541,40** | **5.042.044,33** | **105.497,07** | **4.454.141,65** | **3.000,00** | |
| **20.** | **=** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | **-385.100,00** | **-13.069,82** | **-398.169,82** | **-108.338,61** | **-289.831,21** | **231.194,56** | **-3.000,00** | |
| 22. | + | Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 114.400,00 | 0,00 | 114.400,00 | 0,00 | 114.400,00 | 0,00 | 0,00 | 492 |

| Nr. | | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *49200000 Entnahmen aus der Kapitalrücklage* | *114.400,00* | *0,00* | *114.400,00* | *0,00* | *114.400,00* | *0,00* | *0,00* | |
| **25.** | **=** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 sowie abzüglich Nummern 21 und 23)** | **-270.700,00** | **-13.069,82** | **-283.769,82** | **-108.338,61** | **-175.431,21** | **231.194,56** | **-3.000,00** | |
| 26. | | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | ----- | ----- | ----- | 2.398.682,12 | ----- | ----- | ----- | |
| | | *20400000 Ergebnisvortrag* | ----- | ----- | ----- | *2.167.487,56* | ----- | ----- | ----- | |
| | | *20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag* | ----- | ----- | ----- | *231.194,56* | ----- | ----- | ----- | |
| 27. | | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | ----- | ----- | ----- | 2.290.343,51 | ----- | ----- | ----- | |

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

# Finanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 2. | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 4.428.194,71 | 0,00 | 4.428.194,71 | 4.428.054,71 | 140,00 | 4.322.328,26 | 0,00 | 61 |
| | | *61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land* | *805.976,56* | *0,00* | *805.976,56* | *805.976,56* | *0,00* | *835.329,48* | *0,00* | |
| | | *61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land* | *4.100,00* | *0,00* | *4.100,00* | *3.960,00* | *140,00* | *3.960,00* | *0,00* | |
| | | *61620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.483.038,78* | *0,00* | |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 190.800,00 | 0,00 | 190.800,00 | 199.846,22 | -9.046,22 | 177.148,48 | 0,00 | 63 |
| | | *63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | *20.600,00* | *0,00* | *20.600,00* | *23.207,50* | *-2.607,50* | *21.337,40* | *0,00* | |
| | | *63110000 Passgebühren* | *95.000,00* | *0,00* | *95.000,00* | *103.351,45* | *-8.351,45* | *72.726,57* | *0,00* | |
| | | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | *23.200,00* | *0,00* | *23.200,00* | *23.361,05* | *-161,05* | *23.019,65* | *0,00* | |
| | | *63190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | *44.000,00* | *0,00* | *44.000,00* | *40.837,37* | *3.162,63* | *51.344,72* | *0,00* | |
| | | *63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *3.657,36* | *-657,36* | *1.894,72* | *0,00* | |
| | | *63290000 Sonstige Benutzungsgebühren* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *5.431,49* | *-431,49* | *6.825,42* | *0,00* | |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 33.000,00 | 0,00 | 33.000,00 | 26.818,57 | 6.181,43 | 24.766,91 | 0,00 | 641,648 |
| | | *64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen* | *33.000,00* | *0,00* | *33.000,00* | *26.818,57* | *6.181,43* | *24.766,91* | *0,00* | |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.776,87 | 0,00 | 29.776,87 | 35.844,90 | -6.068,03 | 10.258,92 | 0,00 | 642,647,648 |
| | | *64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.636,99* | *-4.636,99* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | *11.900,00* | *0,00* | *11.900,00* | *18.481,07* | *-6.581,07* | *4.863,68* | *0,00* | |
| | | *64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.477,28* | *-1.477,28* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | *12.490,17* | *0,00* | *12.490,17* | *10.944,94* | *1.545,23* | *5.395,24* | *0,00* | |
| | | *64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *304,62* | *-117,92* | *0,00* | *0,00* | |
| 7. | + | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | -8.781,96 | 9.781,96 | 2.340,98 | 0,00 | 67 |
| | | *67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *-8.781,96* | *9.781,96* | *2.340,98* | *0,00* | |
| 8. | + | Sonstige laufende Einzahlungen | 50.600,00 | 0,00 | 50.600,00 | 68.776,90 | -18.176,90 | 98.824,68 | 0,00 | 651,66 |
| | | *66200000 Sonstige laufende Einzahlungen* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *15,13* | *184,87* | *204,95* | *0,00* | |
| | | *66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)* | *40.000,00* | *0,00* | *40.000,00* | *59.300,45* | *-19.300,45* | *81.852,25* | *0,00* | |

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | *10.400,00* | *0,00* | *10.400,00* | *9.281,32* | *1.118,68* | *9.860,10* | *0,00* | |
| | | *66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,00* | *-180,00* | *6.907,38* | *0,00* | |
| **9.** | **=** | **Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)** | **4.733.371,58** | **0,00** | **4.733.371,58** | **4.750.559,34** | **-17.187,76** | **4.635.668,23** | **0,00** | |
| 10. | - | Personalauszahlungen | 3.356.315,05 | 0,00 | 3.356.315,05 | 3.541.530,70 | -185.215,65 | 3.368.212,89 | 0,00 | 70 |
| | | *70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige* | *35.974,31* | *0,00* | *35.974,31* | *35.974,31* | *0,00* | *31.578,74* | *0,00* | |
| | | *70120000 Auszahlungen für Beigeordnete* | *2.160,00* | *0,00* | *2.160,00* | *2.160,00* | *0,00* | *2.006,00* | *0,00* | |
| | | *70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)* | *32.337,12* | *0,00* | *32.337,12* | *32.218,78* | *118,34* | *3.960,00* | *0,00* | |
| | | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | *159.606,98* | *0,00* | *159.606,98* | *172.407,18* | *-12.800,20* | *216.342,81* | *0,00* | |
| | | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | *2.482.391,57* | *0,00* | *2.482.391,57* | *2.593.576,15* | *-111.184,58* | *2.460.858,67* | *0,00* | |
| | | *70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | *34.723,33* | *0,00* | *34.723,33* | *35.953,67* | *-1.230,34* | *33.498,62* | *0,00* | |
| | | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | *490.053,65* | *0,00* | *490.053,65* | *506.819,42* | *-16.765,77* | *470.937,94* | *0,00* | |
| | | *70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige* | *2.146,62* | *0,00* | *2.146,62* | *2.146,62* | *0,00* | *1.599,11* | *0,00* | |
| | | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | *12.100,00* | *0,00* | *12.100,00* | *12.100,00* | *0,00* | *9.364,69* | *0,00* | |
| | | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | *4.478,91* | *0,00* | *4.478,91* | *4.883,12* | *-404,21* | *8.063,90* | *0,00* | |
| | | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | *139.942,56* | *0,00* | *139.942,56* | *143.291,45* | *-3.348,89* | *130.002,41* | *0,00* | |
| | | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | *-39.600,00* | *0,00* | *-39.600,00* | *0,00* | *-39.600,00* | *0,00* | *0,00* | |
| 11. | - | Versorgungsauszahlungen | 484.561,62 | 0,00 | 484.561,62 | 131.303,74 | 353.257,88 | 128.579,13 | 0,00 | 71 |
| | | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | *125.459,57* | *0,00* | *125.459,57* | *114.303,74* | *11.155,83* | *112.299,13* | *0,00* | |
| | | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | *33.115,99* | *0,00* | *33.115,99* | *17.000,00* | *16.115,99* | *16.280,00* | *0,00* | |
| | | *71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | *325.986,06* | *0,00* | *325.986,06* | *0,00* | *325.986,06* | *0,00* | *0,00* | |
| 12. | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 567.914,65 | 13.069,82 | 580.984,47 | 489.935,99 | 91.048,48 | 406.910,16 | 3.000,00 | 72 |
| | | *72210000 Auszahlungen für Abfall* | *3.176,59* | *0,00* | *3.176,59* | *3.193,87* | *-17,28* | *3.299,66* | *0,00* | |
| | | *72240000 Auszahlungen für Gas* | *14.044,93* | *0,00* | *14.044,93* | *14.717,79* | *-672,86* | *7.932,35* | *0,00* | |
| | | *72260000 Auszahlungen für Strom* | *20.444,19* | *0,00* | *20.444,19* | *10.398,14* | *10.046,05* | *19.699,78* | *0,00* | |

# Finanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *72270000 Auszahlungen für Wasser* | *8.093,29* | *0,00* | *8.093,29* | *7.360,62* | *732,67* | *8.334,59* | *0,00* | |
| | | *72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall* | *49.257,43* | *0,00* | *49.257,43* | *48.774,82* | *482,61* | *50.021,59* | *0,00* | |
| | | *72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | *9.142,88* | *0,00* | *9.142,88* | *9.142,88* | *0,00* | *11.500,76* | *0,00* | |
| | | *72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* | *23.545,02* | *11.558,52* | *35.103,54* | *41.330,75* | *-6.227,21* | *38.220,87* | *0,00* | |
| | | *72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* | *11.411,75* | *0,00* | *11.411,75* | *11.878,33* | *-466,58* | *1.850,59* | *0,00* | |
| | | *72350000 Fahrzeugunterhaltung* | *13.237,28* | *0,00* | *13.237,28* | *10.142,30* | *3.094,98* | *4.475,00* | *0,00* | |
| | | *72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *32,47* | *0,00* | |
| | | *72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *691,15* | *1.308,85* | *807,13* | *0,00* | |
| | | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | *51.079,18* | *0,00* | *51.079,18* | *42.555,14* | *8.524,04* | *22.576,25* | *0,00* | |
| | | *72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen* | *75.268,49* | *0,00* | *75.268,49* | *75.268,49* | *0,00* | *91,14* | *0,00* | |
| | | *72480000 Sonstige bezogene Leistungen* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | *10.625,91* | *0,00* | *10.625,91* | *10.178,53* | *447,38* | *4.853,95* | *0,00* | |
| | | *72541000 Kostenerstattungen an den Bund* | *78.000,00* | *0,00* | *78.000,00* | *65.640,29* | *12.359,71* | *56.272,63* | *0,00* | |
| | | *72542000 Kostenerstattungen an das Land* | *6.589,60* | *0,00* | *6.589,60* | *7.151,20* | *-561,60* | *8.424,10* | *0,00* | |
| | | *72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände* | *36.252,88* | *0,00* | *36.252,88* | *36.252,88* | *0,00* | *37.502,88* | *0,00* | |
| | | *72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | *1.107,42* | *0,00* | *1.107,42* | *78,12* | *1.029,30* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *94,57* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen* | *9.825,79* | *0,00* | *9.825,79* | *9.325,79* | *500,00* | *3.033,07* | *0,00* | |
| | | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | *143.717,45* | *1.511,30* | *145.228,75* | *85.760,33* | *59.468,42* | *127.981,35* | *-3.000,00* | |
| 13. | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.974,09 | 0,00 | 1.974,09 | 500,00 | 1.474,09 | 104,88 | 0,00 | 74 |
| | | *74149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *104,88* | *0,00* | |
| | | *74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | |
| 15. | - | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.263,13 | 36,87 | 4.397,17 | 0,00 | 77 |
| | | *77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | *1.300,00* | *0,00* | *1.300,00* | *1.263,13* | *36,87* | *4.397,17* | *0,00* | |
| 16. | - | Sonstige laufende Auszahlungen | 583.606,17 | 0,00 | 583.606,17 | 638.527,83 | -54.921,66 | 488.246,66 | 0,00 | 76 |

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| | | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | *69.682,30* | *0,00* | *69.682,30* | *31.519,87* | *38.162,43* | *29.803,43* | *0,00* | |
| | | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | *16.600,00* | *0,00* | *16.600,00* | *14.063,88* | *2.536,12* | *15.520,55* | *0,00* | |
| | | *76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten* | *5.300,00* | *0,00* | *5.300,00* | *3.466,81* | *1.833,19* | *3.725,31* | *0,00* | |
| | | *76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *1.176,51* | *2.323,49* | *3.612,42* | *0,00* | |
| | | *76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *492,68* | *107,32* | *682,04* | *0,00* | |
| | | *76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *15,23* | *4.984,77* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *76220000 Leasing* | *29.805,56* | *0,00* | *29.805,56* | *26.933,03* | *2.872,53* | *23.528,76* | *0,00* | |
| | | *76240000 Datenverarbeitung* | *156.050,00* | *0,00* | *156.050,00* | *128.147,71* | *27.902,29* | *145.097,34* | *0,00* | |
| | | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | *50.141,83* | *0,00* | *50.141,83* | *47.925,44* | *2.216,39* | *26.040,91* | *0,00* | |
| | | *76253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.* | *30,85* | *0,00* | *30,85* | *52,85* | *-22,00* | *76,45* | *0,00* | |
| | | *76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | *57.319,79* | *0,00* | *57.319,79* | *52.981,99* | *4.337,80* | *47.813,35* | *0,00* | |
| | | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | *119.947,25* | *0,00* | *119.947,25* | *109.568,89* | *10.378,36* | *123.708,70* | *0,00* | |
| | | *76370000 Bankgebühren* | *9.571,30* | *0,00* | *9.571,30* | *14.933,04* | *-5.361,74* | *6.510,93* | *0,00* | |
| | | *76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen* | *50,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *60,00* | *0,00* | |
| | | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | *28.692,43* | *0,00* | *28.692,43* | *29.306,02* | *-613,59* | *29.858,03* | *0,00* | |
| | | *76411000 Gebäudeversicherungen* | *3.004,58* | *0,00* | *3.004,58* | *3.171,14* | *-166,56* | *5.932,15* | *0,00* | |
| | | *76414000 Unfallversicherungen* | *26.500,00* | *0,00* | *26.500,00* | *23.318,81* | *3.181,19* | *22.584,64* | *0,00* | |
| | | *76430000 Sonstige Beiträge* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *263,00* | *37,00* | *244,00* | *0,00* | |
| | | *76630000 Säumniszuschläge* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *63,83* | *0,00* | |
| | | *76730000 Kapitalertragsteuer* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *617,43* | *0,00* | |
| | | *76800000 Sonstige Steuerauszahlungen* | *292,58* | *0,00* | *292,58* | *82,38* | *210,20* | *82,38* | *0,00* | |
| | | *76930000 Repräsentationen* | *1.217,70* | *0,00* | *1.217,70* | *507,95* | *709,75* | *509,07* | *0,00* | |
| | | *76980000 sonstige laufende Auszahlungen - Auszahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *150.550,60* | *-150.550,60* | *0,00* | *0,00* | |
| | | *76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.174,94* | *0,00* | |
| **17.** | **=** | **Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)** | **4.995.671,58** | **13.069,82** | **5.008.741,40** | **4.803.061,39** | **205.680,01** | **4.396.450,89** | **3.000,00** | |
| **18.** | **=** | **jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)** | **-262.300,00** | **-13.069,82** | **-275.369,82** | **-52.502,05** | **-222.867,77** | **239.217,34** | **-3.000,00** | |

# Finanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre | Erläuterung Kontonummer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 23. | + | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.550,60 | -150.550,60 | 0,00 | 0,00 | 688,689 |
| | | *68910000 sonstige Investitionseinzahlungen - Einzahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *150.550,60* | *-150.550,60* | *0,00* | *0,00* | |
| **24.** | **=** | **Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **150.550,60** | **-150.550,60** | **0,00** | **0,00** | |
| 25. | - | Auszahlungen für Anlagevermögen | 365.000,00 | 136.688,66 | 501.688,66 | 44.895,12 | 456.793,54 | 105.655,48 | 456.793,54 | 781,784-786 |
| | | *78410112 Auszahlungen für Datenverarbeitungs-Software* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *-5.000,00* | |
| | | *78560720 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.573,18* | *0,00* | |
| | | *78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung* | *79.000,00* | *0,00* | *79.000,00* | *42.693,58* | *36.306,42* | *31.332,62* | *-36.306,42* | |
| | | *78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung* | *31.000,00* | *3.782,15* | *34.782,15* | *10.599,33* | *24.182,82* | *6.217,85* | *-24.182,82* | |
| | | *78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau* | *250.000,00* | *132.906,51* | *382.906,51* | *-8.397,79* | *391.304,30* | *66.531,83* | *-391.304,30* | |
| **28.** | **=** | **Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)** | **365.000,00** | **136.688,66** | **501.688,66** | **44.895,12** | **456.793,54** | **105.655,48** | **456.793,54** | |
| **29.** | **=** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)** | **-365.000,00** | **-136.688,66** | **-501.688,66** | **105.655,48** | **-607.344,14** | **-105.655,48** | **-456.793,54** | |
| **30.** | **=** | **Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)** | **-627.300,00** | **-149.758,48** | **-777.058,48** | **53.153,43** | **-830.211,91** | **133.561,86** | **-459.793,54** | |
| 32. | - | Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 73.500,00 | 0,00 | 73.500,00 | 73.424,31 | 75,69 | 73.260,57 | 0,00 | 791 + 792 |
| | | *79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr* | *4.100,00* | *0,00* | *4.100,00* | *4.048,31* | *51,69* | *3.884,57* | *0,00* | |
| | | *79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre* | *69.400,00* | *0,00* | *69.400,00* | *69.376,00* | *24,00* | *69.376,00* | *0,00* | |
| **34.** | **=** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 31 abzüglich Nummern 32 und 33)** | **-73.500,00** | **0,00** | **-73.500,00** | **-73.424,31** | **-75,69** | **-73.260,57** | **0,00** | |
| **35.** | **=** | **Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-4.946,97** | **4.946,97** | **-6.140,68** | **0,00** | **699 ./. 799** |
| **36.** | **=** | **Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)** | **-700.800,00** | **-149.758,48** | **-850.558,48** | **-25.217,85** | **-825.340,63** | **54.160,61** | **-459.793,54** | |
| 37. | | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | -335.800,00 | -13.069,82 | -348.869,82 | -125.926,36 | -222.943,46 | 165.956,77 | -3.000,00 | |
| 38. | | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres | ----- | ----- | -468.735,44 | 1.531.620,66 | ----- | ----- | ----- | |
| 39. | | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | ----- | ----- | -817.605,26 | 1.405.694,30 | ----- | ----- | ----- | |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **111** | **Verwaltungssteuerung** |
| **Produkt** | **11100** | **Verwaltungssteuerung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Waschow

***Produktbeschreibung***

zentrale Steuerungseinheiten der Verwaltung, Öffentlichkeitsarbeit, Personalrat, Mitgliedschaften, Sitzungsdienst, Leitung der Verwaltung,

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 111 **Verwaltungssteuerung**
**Produkt** 11100 **Verwaltungssteuerung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.031,41 | -52.031,41 | 0,00 | 52.031,41 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *52.031,41* | *-52.031,41* | *0,00* | *52.031,41* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **52.031,41** | **-52.031,41** | **0,00** | **52.031,41** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 600.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -91.670,05 | 508.529,95 | 0,00 | 508.529,95 | 421.637,74 | 86.892,21 | 518.820,27 | -97.182,53 | 0,00 |
| | *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige* | | *38.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.625,69* | *35.974,31* | *0,00* | *35.974,31* | *35.974,31* | *0,00* | *30.160,24* | *5.814,07* | *0,00* |
| | *50120000 Aufwendungen für Beigeordnete* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-40,00* | *2.160,00* | *0,00* | *2.160,00* | *2.160,00* | *0,00* | *2.006,00* | *154,00* | *0,00* |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *126.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-60.105,12* | *66.794,88* | *0,00* | *66.794,88* | *66.794,88* | *0,00* | *124.840,20* | *-58.045,32* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *323.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-9.508,85* | *313.891,15* | *0,00* | *313.891,15* | *313.891,15* | *0,00* | *309.345,49* | *4.545,66* | *0,00* |
| | *50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-381,32* | *4.318,68* | *0,00* | *4.318,68* | *4.318,68* | *0,00* | *4.386,93* | *-68,25* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **111** | **Verwaltungssteuerung** |
| **Produkt** | **11100** | **Verwaltungssteuerung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *59.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *162,97* | *59.462,97* | *0,00* | *59.462,97* | *59.462,97* | *0,00* | *56.081,70* | *3.381,27* | *0,00* |
| | *50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige* | | *2.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-253,38* | *2.146,62* | *0,00* | *2.146,62* | *2.146,62* | *0,00* | *1.599,11* | *547,51* | *0,00* |
| | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *5.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-260,00* | *4.840,00* | *0,00* | *4.840,00* | *4.840,00* | *0,00* | *3.745,87* | *1.094,13* | *0,00* |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.864,53* | *1.635,47* | *0,00* | *1.635,47* | *1.635,47* | *0,00* | *3.828,62* | *-2.193,15* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *18.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-994,13* | *17.305,87* | *0,00* | *17.305,87* | *17.305,87* | *0,00* | *16.193,39* | *1.112,48* | *0,00* |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *15.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-15.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-33.367,28* | *33.367,28* | *0,00* |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-85.976,38* | *85.976,38* | *0,00* | *-85.976,38* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-915,83* | *915,83* | *0,00* | *-915,83* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 37.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176.102,10 | 214.002,10 | 0,00 | 214.002,10 | 214.002,10 | 0,00 | 68.848,44 | 145.153,66 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *31.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.803,83* | *35.103,83* | *0,00* | *35.103,83* | *35.103,83* | *0,00* | *62.336,44* | *-27.232,61* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 111 **Verwaltungssteuerung**
**Produkt** 11100 **Verwaltungssteuerung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *6.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.558,87* | *14.158,87* | *0,00* | *14.158,87* | *14.158,87* | *0,00* | *6.512,00* | *7.646,87* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *164.739,40* | *164.739,40* | *0,00* | *164.739,40* | *164.739,40* | *0,00* | *0,00* | *164.739,40* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 43.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.800,00 | 0,00 | 43.800,00 | 35.790,87 | 8.009,13 | 35.148,78 | 642,09 | 0,00 |
| | *56240000 Datenverarbeitung/Homepage* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-50,00* | *1.950,00* | *0,00* | *1.950,00* | *1.848,53* | *101,47* | *1.664,60* | *183,93* | *0,00* |
| | *56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *36.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *36.000,00* | *0,00* | *36.000,00* | *33.694,39* | *2.305,61* | *33.269,92* | *424,47* | *0,00* |
| | *56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *60,00* | *-10,00* | *0,00* |
| | *56930000 Repräsentationen* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *197,95* | *602,05* | *154,26* | *43,69* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **682.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **84.432,05** | **766.632,05** | **0,00** | **766.632,05** | **671.430,71** | **95.201,34** | **622.817,49** | **48.613,22** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **111** | **Verwaltungssteuerung** |
| **Produkt** | **11100** | **Verwaltungssteuerung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-682.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-84.432,05** | **-766.632,05** | **0,00** | **-766.632,05** | **-619.399,30** | **-147.232,75** | **-622.817,49** | **3.418,19** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-682.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-84.432,05** | **-766.632,05** | **0,00** | **-766.632,05** | **-619.399,30** | **-147.232,75** | **-622.817,49** | **3.418,19** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **111** | **Verwaltungssteuerung** |
| **Produkt** | **11100** | **Verwaltungssteuerung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 681.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84.432,05 | 765.832,05 | 0,00 | 765.832,05 | 596.839,64 | 168.992,41 | 0,00 |
| | *70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige* | | *38.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.625,69* | *35.974,31* | *0,00* | *35.974,31* | *35.974,31* | *0,00* | *0,00* |
| | *70120000 Auszahlungen für Beigeordnete* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-40,00* | *2.160,00* | *0,00* | *2.160,00* | *2.160,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *126.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-60.105,12* | *66.794,88* | *0,00* | *66.794,88* | *66.794,88* | *0,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *323.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-9.508,85* | *313.891,15* | *0,00* | *313.891,15* | *313.891,15* | *0,00* | *0,00* |
| | *70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-381,32* | *4.318,68* | *0,00* | *4.318,68* | *4.318,68* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *59.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *162,97* | *59.462,97* | *0,00* | *59.462,97* | *59.462,97* | *0,00* | *0,00* |
| | *70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige* | | *2.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-253,38* | *2.146,62* | *0,00* | *2.146,62* | *2.146,62* | *0,00* | *0,00* |
| | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *5.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-260,00* | *4.840,00* | *0,00* | *4.840,00* | *4.840,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.864,53* | *1.635,47* | *0,00* | *1.635,47* | *1.635,47* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *18.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-994,13* | *17.305,87* | *0,00* | *17.305,87* | *17.305,87* | *0,00* | *0,00* |
| | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-15.800,00* | *-15.800,00* | *0,00* | *-15.800,00* | *0,00* | *-15.800,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *46.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.803,83* | *50.103,83* | *0,00* | *50.103,83* | *45.721,50* | *4.382,33* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *6.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.558,87* | *14.158,87* | *0,00* | *14.158,87* | *6.800,00* | *7.358,87* | *0,00* |
| | *71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *164.739,40* | *164.739,40* | *0,00* | *164.739,40* | *0,00* | *164.739,40* | *0,00* |
| | *72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* |
| | *76240000 Datenverarbeitung* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-50,00* | *1.950,00* | *0,00* | *1.950,00* | *1.845,85* | *104,15* | *0,00* |
| | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *36.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *36.000,00* | *0,00* | *36.000,00* | *33.694,39* | *2.305,61* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **111** | **Verwaltungssteuerung** |
| **Produkt** | **11100** | **Verwaltungssteuerung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen | Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *50,00* | *50,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76930000 Repräsentationen* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *197,95* | *602,05* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-681.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-84.432,05** | **-765.832,05** | **0,00** | **-765.832,05** | **-596.839,64** | **-168.992,41** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **112** | **Personal** |
| **Produkt** | **11200** | **Personal** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Meinert

***Produktbeschreibung***

Personalabrechnung, Unterstützung und Beratung in allen Personalfragen, Umsetzen von Personalmaßnahmen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 112 **Personal**
**Produkt** 11200 **Personal**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73,90 | -73,90 | 0,00 | 73,90 | 0,00 |
| | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *73,90* | *-73,90* | *0,00* | *73,90* | *0,00* |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 | 26.172,43 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *26.172,43* | *-26.172,43* | *0,00* | *26.172,43* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **26.246,33** | **-26.246,33** | **0,00** | **26.246,33** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 168.200,00 | 0,00 | -38.500,00 | 0,00 | 12.016,18 | 141.716,18 | 0,00 | 141.716,18 | 98.008,35 | 43.707,83 | 99.200,29 | -1.191,94 | 0,00 |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *15.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-368,52* | *15.531,48* | *0,00* | *15.531,48* | *15.531,48* | *0,00* | *3.882,87* | *11.648,61* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *127.200,00* | *0,00* | *-38.500,00* | *0,00* | *10.120,19* | *98.820,19* | *0,00* | *98.820,19* | *98.820,19* | *0,00* | *88.179,83* | *10.640,36* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,05* | *1.294,05* | *0,00* | *1.294,05* | *1.294,05* | *0,00* | *1.184,10* | *109,95* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *17.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.631,00* | *19.831,00* | *0,00* | *19.831,00* | *19.831,00* | *0,00* | *17.197,05* | *2.633,95* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 112 **Personal**
**Produkt** 11200 **Personal**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-108,16* | *491,84* | *0,00* | *491,84* | *491,84* | *0,00* | *1.446,44* | *-954,60* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *6.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-352,38* | *5.747,62* | *0,00* | *5.747,62* | *5.747,62* | *0,00* | *4.094,15* | *1.653,47* | *0,00* |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16.784,15* | *16.784,15* | *0,00* |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-43.247,16* | *43.247,16* | *0,00* | *-43.247,16* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-460,67* | *460,67* | *0,00* | *-460,67* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.348,88 | 88.548,88 | 0,00 | 88.548,88 | 88.548,88 | 0,00 | 8.464,42 | 80.084,46 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *2.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-718,62* | *1.981,38* | *0,00* | *1.981,38* | *1.981,38* | *0,00* | *8.464,42* | *-6.483,04* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.201,60* | *3.701,60* | *0,00* | *3.701,60* | *3.701,60* | *0,00* | *0,00* | *3.701,60* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *82.865,90* | *82.865,90* | *0,00* | *82.865,90* | *82.865,90* | *0,00* | *0,00* | *82.865,90* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 112 **Personal**
**Produkt** 11200 **Personal**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 59.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.879,55 | 53.620,45 | 1.511,30 | 55.131,75 | 54.631,75 | 500,00 | 59.346,71 | -4.714,96 | 0,00 |
| | *52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *59.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.879,55* | *53.120,45* | *1.511,30* | *54.631,75* | *54.631,75* | *0,00* | *59.346,71* | *-4.714,96* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 64.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.900,00 | 0,00 | 64.900,00 | 47.336,16 | 17.563,84 | 38.878,57 | 8.457,59 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *28.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *582,30* | *28.682,30* | *0,00* | *28.682,30* | *16.762,54* | *11.919,76* | *10.682,80* | *6.079,74* | *0,00* |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *3.338,00* | *162,00* | *1.996,56* | *1.341,44* | *0,00* |
| | *56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten* | | *5.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.300,00* | *0,00* | *5.300,00* | *3.606,81* | *1.693,19* | *3.304,76* | *302,05* | *0,00* |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56414000 Unfallversicherungen* | | *26.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *26.500,00* | *0,00* | *26.500,00* | *23.318,81* | *3.181,19* | *22.584,64* | *734,17* | *0,00* |
| | *56930000 Repräsentationen* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-582,30* | *417,70* | *0,00* | *417,70* | *310,00* | *107,70* | *309,81* | *0,19* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **295.800,00** | **0,00** | **-38.500,00** | **0,00** | **91.485,51** | **348.785,51** | **1.511,30** | **350.296,81** | **288.525,14** | **61.771,67** | **205.889,99** | **82.635,15** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-295.800,00** | **0,00** | **38.500,00** | **0,00** | **-91.485,51** | **-348.785,51** | **-1.511,30** | **-350.296,81** | **-262.278,81** | **-88.018,00** | **-205.889,99** | **-56.388,82** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **112** | **Personal** |
| **Produkt** | **11200** | **Personal** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-295.800,00** | **0,00** | **38.500,00** | **0,00** | **-91.485,51** | **-348.785,51** | **-1.511,30** | **-350.296,81** | **-262.278,81** | **-88.018,00** | **-205.889,99** | **-56.388,82** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **112** | **Personal** |
| **Produkt** | **11200** | **Personal** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 295.800,00 | 0,00 | -38.500,00 | 0,00 | 91.485,51 | 348.785,51 | 1.511,30 | 350.296,81 | 244.455,10 | 105.841,71 | 0,00 |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *15.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-368,52* | *15.531,48* | *0,00* | *15.531,48* | *15.531,48* | *0,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *127.200,00* | *0,00* | *-38.500,00* | *0,00* | *10.120,19* | *98.820,19* | *0,00* | *98.820,19* | *98.820,19* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,05* | *1.294,05* | *0,00* | *1.294,05* | *1.294,05* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *17.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.631,00* | *19.831,00* | *0,00* | *19.831,00* | *19.831,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-108,16* | *491,84* | *0,00* | *491,84* | *491,84* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *6.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-352,38* | *5.747,62* | *0,00* | *5.747,62* | *5.747,62* | *0,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *2.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-718,62* | *1.981,38* | *0,00* | *1.981,38* | *0,00* | *1.981,38* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.201,60* | *3.701,60* | *0,00* | *3.701,60* | *0,00* | *3.701,60* | *0,00* |
| | *71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *82.865,90* | *82.865,90* | *0,00* | *82.865,90* | *0,00* | *82.865,90* | *0,00* |
| | *72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *59.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.879,55* | *53.120,45* | *1.511,30* | *54.631,75* | *53.811,84* | *819,91* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *28.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *582,30* | *28.682,30* | *0,00* | *28.682,30* | *18.473,86* | *10.208,44* | *0,00* |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *3.357,60* | *142,40* | *0,00* |
| | *76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten* | | *5.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.300,00* | *0,00* | *5.300,00* | *3.466,81* | *1.833,19* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |
| | *76414000 Unfallversicherungen* | | *26.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *26.500,00* | *0,00* | *26.500,00* | *23.318,81* | *3.181,19* | *0,00* |
| | *76930000 Repräsentationen* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-582,30* | *417,70* | *0,00* | *417,70* | *310,00* | *107,70* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **112** | **Personal** |
| **Produkt** | **11200** | **Personal** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-295.800,00** | **0,00** | **38.500,00** | **0,00** | **-91.485,51** | **-348.785,51** | **-1.511,30** | **-350.296,81** | **-244.455,10** | **-105.841,71** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **113** | **Organisation** |
| **Produkt** | **11300** | **Organisation** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Bremer

***Produktbeschreibung***

Unterstützung und Beratung der Verwaltungseinheiten in allen Organisationsfragen, Umsetzung von Organisationsmaßnahmen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung

11200 Personal

11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung

11405 sonstige zentrale Dienste

11900 Recht

12100 Statistik und Wahlen

21100 Grundschulen

21500 Regionale Schulen

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)

36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege

36500 Kindertagesstätten

36601 Kinder- und Jugendarbeit

42100 Förderung des Sports

42400 Kommunale Sportstätten

54700 ÖPNV

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 113 **Organisation**
**Produkt** 11300 **Organisation**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 10.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -78,82 | 10.521,18 | 0,00 | 10.521,18 | 10.521,18 | 0,00 | 10.395,79 | 125,39 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *8.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25,30* | *8.325,30* | *0,00* | *8.325,30* | *8.325,30* | *0,00* | *8.253,94* | *71,36* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-86,56* | *113,44* | *0,00* | *113,44* | *113,44* | *0,00* | *112,98* | *0,46* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2,37* | *1.602,37* | *0,00* | *1.602,37* | *1.602,37* | *0,00* | *1.555,29* | *47,08* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-19,93* | *480,07* | *0,00* | *480,07* | *480,07* | *0,00* | *473,58* | *6,49* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **10.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-78,82** | **10.521,18** | **0,00** | **10.521,18** | **10.521,18** | **0,00** | **10.395,79** | **125,39** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-10.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **78,82** | **-10.521,18** | **0,00** | **-10.521,18** | **-10.521,18** | **0,00** | **-10.395,79** | **-125,39** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-10.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **78,82** | **-10.521,18** | **0,00** | **-10.521,18** | **-10.521,18** | **0,00** | **-10.395,79** | **-125,39** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **113** | **Organisation** |
| **Produkt** | **11300** | **Organisation** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **113** | **Organisation** |
| **Produkt** | **11300** | **Organisation** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 10.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -78,82 | 10.521,18 | 0,00 | 10.521,18 | 10.521,18 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *8.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25,30* | *8.325,30* | *0,00* | *8.325,30* | *8.325,30* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-86,56* | *113,44* | *0,00* | *113,44* | *113,44* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2,37* | *1.602,37* | *0,00* | *1.602,37* | *1.602,37* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-19,93* | *480,07* | *0,00* | *480,07* | *480,07* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-10.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **78,82** | **-10.521,18** | **0,00** | **-10.521,18** | **-10.521,18** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Herr Schuhr

***Produktverantwortlicher***

Frau Bohnstedt/Frau Eibich

***Produktbeschreibung***

Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Bewirtschaftung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen für gemeindliche Objekte

***Autragsgrundlage***

Kommunalverfassung M-V, alle baulichen Vorschriften
VOB, VOL, HOAI; BandschutzVO
Stadtvertreterbeschlüsse

***internes/externes Produkt***

intern und extern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2. | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 20.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.800,00 | 0,00 | 20.800,00 | 20.821,60 | -21,60 | 20.821,60 | 0,00 | 0,00 |
| | *41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen* | | *20.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.800,00* | *0,00* | *20.800,00* | *20.821,60* | *-21,60* | *20.821,60* | *0,00* | *0,00* |
| 5. | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 26.621,12 | -1.621,12 | 25.113,29 | 1.507,83 | 0,00 |
| | *44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25.000,00* | *0,00* | *25.000,00* | *26.621,12* | *-1.621,12* | *25.113,29* | *1.507,83* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **45.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **45.800,00** | **0,00** | **45.800,00** | **47.442,72** | **-1.642,72** | **45.934,89** | **1.507,83** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 57.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.728,61 | 47.271,39 | 0,00 | 47.271,39 | 47.271,39 | 0,00 | 44.270,11 | 3.001,28 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *44.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6.860,47* | *37.639,53* | *0,00* | *37.639,53* | *37.639,53* | *0,00* | *34.565,76* | *3.073,77* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-105,67* | *494,33* | *0,00* | *494,33* | *494,33* | *0,00* | *578,21* | *-83,88* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *9.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.628,81* | *7.371,19* | *0,00* | *7.371,19* | *7.371,19* | *0,00* | *6.684,96* | *686,23* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.133,66* | *1.766,34* | *0,00* | *1.766,34* | *1.766,34* | *0,00* | *2.441,18* | *-674,84* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 173.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 523,14 | 173.723,14 | 11.558,52 | 185.281,66 | 184.680,44 | 601,22 | 131.789,88 | 52.890,56 | 0,00 |
| | *52210000 Aufwendungen für Abfall* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,70* | *2.980,70* | *0,00* | *2.980,70* | *2.980,70* | *0,00* | *3.021,76* | *-41,06* | *0,00* |
| | *52240000 Aufwendungen für Gas* | | *16.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.233,07* | *12.966,93* | *0,00* | *12.966,93* | *12.966,93* | *0,00* | *11.031,20* | *1.935,73* | *0,00* |
| | *52260000 Aufwendungen für Strom* | | *18.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *444,35* | *19.344,35* | *0,00* | *19.344,35* | *19.344,35* | *0,00* | *15.626,66* | *3.717,69* | *0,00* |
| | *52270000 Aufwendungen für Wasser* | | *8.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-206,71* | *8.093,29* | *0,00* | *8.093,29* | *8.093,29* | *0,00* | *5.701,48* | *2.391,81* | *0,00* |
| | *52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung* | | *48.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.157,43* | *49.257,43* | *0,00* | *49.257,43* | *49.257,43* | *0,00* | *46.914,19* | *2.343,24* | *0,00* |
| | *52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | | *13.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.757,12* | *9.142,88* | *0,00* | *9.142,88* | *9.142,88* | *0,00* | *9.964,32* | *-821,44* | *0,00* |
| | *52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* | | *50.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-27.086,29* | *23.413,71* | *11.558,52* | *34.972,23* | *34.972,23* | *0,00* | *31.648,33* | *3.323,90* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.411,75* | *11.411,75* | *0,00* | *11.411,75* | *11.411,75* | *0,00* | *2.044,84* | *9.366,91* | *0,00* |
| | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *21.044,35* | *21.544,35* | *0,00* | *21.544,35* | *21.044,35* | *500,00* | *0,00* | *21.044,35* | *0,00* |
| | *52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *107,42* | *107,42* | *0,00* | *107,42* | *107,42* | *0,00* | *0,00* | *107,42* | *0,00* |
| | *52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.325,79* | *9.325,79* | *0,00* | *9.325,79* | *9.325,79* | *0,00* | *0,00* | *9.325,79* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-865,46* | *6.134,54* | *0,00* | *6.134,54* | *6.033,32* | *101,22* | *5.837,10* | *196,22* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 84.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.990,48 | 86.490,48 | 0,00 | 86.490,48 | 86.441,98 | 48,50 | 84.703,45 | 1.738,53 | 0,00 |
| | *53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte* | | *76.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20,39* | *76.820,39* | *0,00* | *76.820,39* | *76.777,72* | *42,67* | *76.777,72* | *0,00* | *0,00* |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *1.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-39,47* | *1.660,53* | *0,00* | *1.660,53* | *1.654,70* | *5,83* | *2.144,18* | *-489,48* | *0,00* |
| | *53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-81,10* | *18,90* | *0,00* | *18,90* | *18,90* | *0,00* | *18,90* | *0,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *5.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.090,66* | *7.990,66* | *0,00* | *7.990,66* | *7.990,66* | *0,00* | *5.762,65* | *2.228,01* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 18.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.902,41 | 6.197,59 | 0,00 | 6.197,59 | 17.934,32 | -11.736,73 | 5.717,30 | 12.217,02 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *8.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-8.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-57,00* | *57,00* | *0,00* |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *3.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.100,00* | *0,00* | *3.100,00* | *2.776,93* | *323,07* | *2.785,62* | *-8,69* | *0,00* |
| | *56411000 Gebäudeversicherungen* | | *2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-94,99* | *2.805,01* | *0,00* | *2.805,01* | *2.805,01* | *0,00* | *2.674,30* | *130,71* | *0,00* |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *232,00* | *-232,00* | *0,00* |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *12.270,00* | *-12.270,00* | *0,00* | *12.270,00* | *0,00* |
| | *56800000 Sonstige Steueraufwendungen* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-107,42* | *292,58* | *0,00* | *292,58* | *82,38* | *210,20* | *82,38* | *0,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **332.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-19.117,40** | **313.682,60** | **11.558,52** | **325.241,12** | **336.328,13** | **-11.087,01** | **266.480,74** | **69.847,39** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-287.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **19.117,40** | **-267.882,60** | **-11.558,52** | **-279.441,12** | **-288.885,41** | **9.444,29** | **-220.545,85** | **-68.339,56** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-287.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **19.117,40** | **-267.882,60** | **-11.558,52** | **-279.441,12** | **-288.885,41** | **9.444,29** | **-220.545,85** | **-68.339,56** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 26.818,57 | -1.818,57 | 0,00 |
| | *64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25.000,00* | *0,00* | *25.000,00* | *26.818,57* | *-1.818,57* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 248.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.107,88 | 227.192,12 | 11.558,52 | 238.750,64 | 236.083,88 | 2.666,76 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *44.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6.860,47* | *37.639,53* | *0,00* | *37.639,53* | *37.639,53* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-105,67* | *494,33* | *0,00* | *494,33* | *494,33* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *9.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.628,81* | *7.371,19* | *0,00* | *7.371,19* | *7.371,19* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.133,66* | *1.766,34* | *0,00* | *1.766,34* | *1.766,34* | *0,00* | *0,00* |
| | *72210000 Auszahlungen für Abfall* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,70* | *2.980,70* | *0,00* | *2.980,70* | *2.956,74* | *23,96* | *0,00* |
| | *72240000 Auszahlungen für Gas* | | *16.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.233,07* | *12.966,93* | *0,00* | *12.966,93* | *13.998,46* | *-1.031,53* | *0,00* |
| | *72260000 Auszahlungen für Strom* | | *18.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *444,35* | *19.344,35* | *0,00* | *19.344,35* | *11.358,50* | *7.985,85* | *0,00* |
| | *72270000 Auszahlungen für Wasser* | | *8.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-206,71* | *8.093,29* | *0,00* | *8.093,29* | *6.820,55* | *1.272,74* | *0,00* |
| | *72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall* | | *48.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.157,43* | *49.257,43* | *0,00* | *49.257,43* | *48.774,82* | *482,61* | *0,00* |
| | *72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | | *13.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.757,12* | *9.142,88* | *0,00* | *9.142,88* | *9.142,88* | *0,00* | *0,00* |
| | *72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* | | *50.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-27.086,29* | *23.413,71* | *11.558,52* | *34.972,23* | *41.330,75* | *-6.358,52* | *0,00* |
| | *72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.411,75* | *11.411,75* | *0,00* | *11.411,75* | *11.878,33* | *-466,58* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *21.044,35* | *21.544,35* | *0,00* | *21.544,35* | *21.044,35* | *500,00* | *0,00* |
| | *72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *107,42* | *107,42* | *0,00* | *107,42* | *0,00* | *107,42* | *0,00* |
| | *72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.325,79* | *9.325,79* | *0,00* | *9.325,79* | *9.325,79* | *0,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-865,46* | *6.134,54* | *0,00* | *6.134,54* | *6.053,42* | *81,12* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *8.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-8.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *3.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.100,00* | *0,00* | *3.100,00* | *3.148,75* | *-48,75* | *0,00* |
| | *76411000 Gebäudeversicherungen* | | *2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-94,99* | *2.805,01* | *0,00* | *2.805,01* | *2.896,77* | *-91,76* | *0,00* |
| | *76800000 Sonstige Steuerauszahlungen* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-107,42* | *292,58* | *0,00* | *292,58* | *82,38* | *210,20* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-223.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **21.107,88** | **-202.192,12** | **-11.558,52** | **-213.750,64** | **-209.265,31** | **-4.485,33** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11402** | **Liegenschaften** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Herr Behrens

***Produktverantwortlicher***

Frau Baumgart, Frau Laskowski

***Produktbeschreibung***

Zentrale Verwaltung, Bewirtschaftung und Unterhaltung unbebauter Grundstücke

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11401 Zentrales Gebäudemanagement

51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 6.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.100,00 | 0,00 | 6.100,00 | 5.619,15 | 480,85 | 5.655,00 | -35,85 | 0,00 |
| | *43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *-500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |
| | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *6.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.100,00* | *0,00* | *6.100,00* | *5.119,15* | *980,85* | *5.655,00* | *-535,85* | *0,00* |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.403,27 | -9.403,27 | 0,00 | 9.403,27 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.403,27* | *-9.403,27* | *0,00* | *9.403,27* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11402 **Liegenschaften**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **6.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6.100,00** | **0,00** | **6.100,00** | **15.022,42** | **-8.922,42** | **5.655,00** | **9.367,42** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 286.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -44.025,44 | 242.574,56 | 0,00 | 242.574,56 | 226.871,15 | 15.703,41 | 247.327,92 | -20.456,77 | 0,00 |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *209.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-17.421,29* | *192.178,71* | *0,00* | *192.178,71* | *192.178,71* | *0,00* | *202.748,32* | *-10.569,61* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-507,13* | *2.692,87* | *0,00* | *2.692,87* | *2.692,87* | *0,00* | *2.823,23* | *-130,36* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *41.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.247,97* | *36.152,03* | *0,00* | *36.152,03* | *36.152,03* | *0,00* | *37.569,08* | *-1.417,05* | *0,00* |
| | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-128,80* | *871,20* | *0,00* | *871,20* | *871,20* | *0,00* | *674,26* | *196,94* | *0,00* |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *12.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.320,25* | *10.679,75* | *0,00* | *10.679,75* | *10.679,75* | *0,00* | *9.543,26* | *1.136,49* | *0,00* |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6.030,23* | *6.030,23* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11402 **Liegenschaften**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-15.537,90* | *15.537,90* | *0,00* | *-15.537,90* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-165,51* | *165,51* | *0,00* | *-165,51* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 6.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.744,79 | 38.644,79 | 0,00 | 38.644,79 | 38.644,79 | 0,00 | 12.404,89 | 26.239,90 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *5.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *718,69* | *6.318,69* | *0,00* | *6.318,69* | *6.318,69* | *0,00* | *11.232,73* | *-4.914,04* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.253,92* | *2.553,92* | *0,00* | *2.553,92* | *2.553,92* | *0,00* | *1.172,16* | *1.381,76* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *29.772,18* | *29.772,18* | *0,00* | *29.772,18* | *29.772,18* | *0,00* | *0,00* | *29.772,18* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | -50,00 | 0,00 |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *50,00* | *-50,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **293.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-12.280,65** | **281.219,35** | **0,00** | **281.219,35** | **265.515,94** | **15.703,41** | **259.782,81** | **5.733,13** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-287.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12.280,65** | **-275.119,35** | **0,00** | **-275.119,35** | **-250.493,52** | **-24.625,83** | **-254.127,81** | **3.634,29** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11402** | **Liegenschaften** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-287.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12.280,65** | **-275.119,35** | **0,00** | **-275.119,35** | **-250.493,52** | **-24.625,83** | **-254.127,81** | **3.634,29** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11402** | **Liegenschaften** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 6.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.100,00 | 0,00 | 6.100,00 | 5.950,00 | 150,00 | 0,00 |
| | *63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *-500,00* | *0,00* |
| | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *6.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.100,00* | *0,00* | *6.100,00* | *5.450,00* | *650,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 293.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12.280,65 | 281.119,35 | 0,00 | 281.119,35 | 252.028,43 | 29.090,92 | 0,00 |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *209.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-17.421,29* | *192.178,71* | *0,00* | *192.178,71* | *192.178,71* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-507,13* | *2.692,87* | *0,00* | *2.692,87* | *2.692,87* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *41.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.247,97* | *36.152,03* | *0,00* | *36.152,03* | *36.152,03* | *0,00* | *0,00* |
| | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-128,80* | *871,20* | *0,00* | *871,20* | *871,20* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *12.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.320,25* | *10.679,75* | *0,00* | *10.679,75* | *10.679,75* | *0,00* | *0,00* |
| | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.900,00* | *-2.900,00* | *0,00* | *-2.900,00* | *0,00* | *-2.900,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *8.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *718,69* | *9.118,69* | *0,00* | *9.118,69* | *8.229,87* | *888,82* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.253,92* | *2.553,92* | *0,00* | *2.553,92* | *1.224,00* | *1.329,92* | *0,00* |
| | *71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *29.772,18* | *29.772,18* | *0,00* | *29.772,18* | *0,00* | *29.772,18* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-287.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12.280,65** | **-275.019,35** | **0,00** | **-275.019,35** | **-246.078,43** | **-28.940,92** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11404** | **Technikunterstützende Informationsverarbeitung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Horstmann

***Produktbeschreibung***

Bereitstellung und Betreuung der Hard- und Software, Büro- und Kommunikationstechnik für den gesamten Verwaltungsbereich

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11404 **Technikunterstützende Informationsverarbeitung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 41.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -522,15 | 40.577,85 | 0,00 | 40.577,85 | 40.577,85 | 0,00 | 40.489,70 | 88,15 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *32.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-333,44* | *31.866,56* | *0,00* | *31.866,56* | *31.866,56* | *0,00* | *32.042,66* | *-176,10* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-73,73* | *426,27* | *0,00* | *426,27* | *426,27* | *0,00* | *423,83* | *2,44* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *6.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-45,13* | *6.354,87* | *0,00* | *6.354,87* | *6.354,87* | *0,00* | *6.248,89* | *105,98* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-69,85* | *1.930,15* | *0,00* | *1.930,15* | *1.930,15* | *0,00* | *1.774,32* | *155,83* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.900,44 | 6.900,44 | 0,00 | 6.900,44 | 6.900,44 | 0,00 | 10.890,76 | -3.990,32 | 0,00 |
| | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.900,44* | *6.900,44* | *0,00* | *6.900,44* | *6.900,44* | *0,00* | *5.373,51* | *1.526,93* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.517,25* | *-5.517,25* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 36.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.328,46 | 37.828,46 | 0,00 | 37.828,46 | 37.828,46 | 0,00 | 39.336,77 | -1.508,31 | 0,00 |
| | *53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten* | | *8.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-60,53* | *8.339,47* | *0,00* | *8.339,47* | *8.339,47* | *0,00* | *9.669,35* | *-1.329,88* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11404 **Technikunterstützende Informationsverarbeitung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-35,18* | *164,82* | *0,00* | *164,82* | *164,82* | *0,00* | *164,82* | *0,00* | *0,00* |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-72,86* | *227,14* | *0,00* | *227,14* | *227,14* | *0,00* | *227,14* | *0,00* | *0,00* |
| | *53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen* | | *4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-14,66* | *4.585,34* | *0,00* | *4.585,34* | *4.585,34* | *0,00* | *4.585,34* | *0,00* | *0,00* |
| | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *23.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.511,69* | *24.511,69* | *0,00* | *24.511,69* | *24.511,69* | *0,00* | *24.690,12* | *-178,43* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 189.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.036,30 | 186.463,70 | 0,00 | 186.463,70 | 150.177,73 | 36.285,97 | 165.871,16 | -15.693,43 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *10.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10.000,00* | *0,00* | *10.000,00* | *1.861,05* | *8.138,95* | *447,09* | *1.413,96* | *0,00* |
| | *56220000 Leasing* | | *24.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.486,57* | *21.513,43* | *0,00* | *21.513,43* | *19.586,21* | *1.927,22* | *16.256,10* | *3.330,11* | *0,00* |
| | *56240000 Datenverarbeitung* | | *132.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *132.500,00* | *0,00* | *132.500,00* | *107.909,01* | *24.590,99* | *123.269,46* | *-15.360,45* | *0,00* |
| | *56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-549,73* | *19.450,27* | *0,00* | *19.450,27* | *19.450,27* | *0,00* | *15.411,30* | *4.038,97* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *1.370,19* | *1.629,81* | *10.471,21* | *-9.101,02* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **1** **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** **11** **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** **114** **Zentrale Dienste**
**Produkt** **11404** **Technikunterstützende Informationsverarbeitung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1,00* | *-1,00* | *16,00* | *-15,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **269.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.670,45** | **271.770,45** | **0,00** | **271.770,45** | **235.484,48** | **36.285,97** | **256.588,39** | **-21.103,91** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-269.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2.670,45** | **-271.770,45** | **0,00** | **-271.770,45** | **-235.484,48** | **-36.285,97** | **-256.588,39** | **21.103,91** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-269.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2.670,45** | **-271.770,45** | **0,00** | **-271.770,45** | **-235.484,48** | **-36.285,97** | **-256.588,39** | **21.103,91** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11404** | **Technikunterstützende Informationsverarbeitung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 232.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.341,99 | 233.941,99 | 0,00 | 233.941,99 | 199.968,12 | 33.973,87 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *32.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-333,44* | *31.866,56* | *0,00* | *31.866,56* | *31.866,56* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-73,73* | *426,27* | *0,00* | *426,27* | *426,27* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *6.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-45,13* | *6.354,87* | *0,00* | *6.354,87* | *6.354,87* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-69,85* | *1.930,15* | *0,00* | *1.930,15* | *1.930,15* | *0,00* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.900,44* | *6.900,44* | *0,00* | *6.900,44* | *6.818,84* | *81,60* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *10.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10.000,00* | *0,00* | *10.000,00* | *1.861,05* | *8.138,95* | *0,00* |
| | *76220000 Leasing* | | *24.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.486,57* | *21.513,43* | *0,00* | *21.513,43* | *19.586,21* | *1.927,22* | *0,00* |
| | *76240000 Datenverarbeitung* | | *132.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *132.500,00* | *0,00* | *132.500,00* | *106.037,30* | *26.462,70* | *0,00* |
| | *76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-549,73* | *19.450,27* | *0,00* | *19.450,27* | *19.450,27* | *0,00* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *5.636,60* | *-2.636,60* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-232.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.341,99** | **-233.941,99** | **0,00** | **-233.941,99** | **-199.968,12** | **-33.973,87** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11405** | **sonstige zentrale Dienste** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Horstmann

***Produktbeschreibung***

Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, zentrale Beschaffung, Post- und Zustelldienste, Archiv

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung

11200 Personal

11300 Organisation

11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung

11900 Recht

12100 Statistik und Wahlen

21100 Grundschulen

21500 Regionale Schulen

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)

36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege

36500 Kindertagesstätten

36601 Kinder- und Jugendarbeit

42100 Förderung des Sports

42400 Kommunale Sportstätten

54700 ÖPNV

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11405 **sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2. | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 806,00 | -306,00 | 419,00 | 387,00 | 0,00 |
| | *43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *806,00* | *-306,00* | *419,00* | *387,00* | *0,00* |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 221,70 | 278,30 | 427,80 | -206,10 | 0,00 |
| | *44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *147,00* | *-147,00* | *0,00* |
| | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *221,70* | *78,30* | *280,80* | *-59,10* | *0,00* |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 | 26.172,43 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *26.172,43* | *-26.172,43* | *0,00* | *26.172,43* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11405 **sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | -180,00 | 2.504,15 | -2.324,15 | 0,00 |
| | *46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,00* | *-180,00* | *2.504,15* | *-2.324,15* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **1.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.100,00** | **0,00** | **1.100,00** | **27.380,13** | **-26.280,13** | **3.350,95** | **24.029,18** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 207.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.418,96 | 214.718,96 | 0,00 | 214.718,96 | 171.011,13 | 43.707,83 | 192.639,43 | -21.628,30 | 0,00 |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *37.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.619,38* | *34.980,62* | *0,00* | *34.980,62* | *34.980,62* | *0,00* | *35.315,10* | *-334,48* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *123.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *14.522,87* | *137.822,87* | *0,00* | *137.822,87* | *137.822,87* | *0,00* | *135.007,47* | *2.815,40* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *237,90* | *1.937,90* | *0,00* | *1.937,90* | *1.937,90* | *0,00* | *1.746,92* | *190,98* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *25.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.988,83* | *28.188,83* | *0,00* | *28.188,83* | *28.188,83* | *0,00* | *26.620,16* | *1.568,67* | *0,00* |
| | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-180,00* | *2.420,00* | *0,00* | *2.420,00* | *2.420,00* | *0,00* | *1.872,94* | *547,06* | *0,00* |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-248,40* | *1.051,60* | *0,00* | *1.051,60* | *1.051,60* | *0,00* | *1.232,03* | *-180,43* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *7.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *617,14* | *8.317,14* | *0,00* | *8.317,14* | *8.317,14* | *0,00* | *7.628,96* | *688,18* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11405 **sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *7.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16.784,15* | *16.784,15* | *0,00* |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-43.247,16* | *43.247,16* | *0,00* | *-43.247,16* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-460,67* | *460,67* | *0,00* | *-460,67* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 19.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54.162,09 | 73.262,09 | 0,00 | 73.262,09 | 107.519,41 | -34.257,32 | 34.474,91 | 73.044,50 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *15.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.851,91* | *17.551,91* | *0,00* | *17.551,91* | *17.551,91* | *0,00* | *31.218,91* | *-13.667,00* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *3.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.701,60* | *7.101,60* | *0,00* | *7.101,60* | *7.101,60* | *0,00* | *3.256,00* | *3.845,60* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *48.608,58* | *48.608,58* | *0,00* | *48.608,58* | *82.865,90* | *-34.257,32* | *0,00* | *82.865,90* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 50.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.500,00 | 0,00 | 50.500,00 | 31.667,37 | 18.832,63 | 36.217,69 | -4.550,32 | 0,00 |
| | *52350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *3.699,12* | *4.300,88* | *3.122,19* | *576,93* | *0,00* |
| | *52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *691,15* | *1.308,85* | *807,13* | *-115,98* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11405 **sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *52380000 geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.000,00* | *0,00* | *20.000,00* | *13.830,60* | *6.169,40* | *17.797,59* | *-3.966,99* | *0,00* |
| | *52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *7.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.500,00* | *0,00* | *7.500,00* | *7.422,10* | *77,90* | *3.294,84* | *4.127,26* | *0,00* |
| | *52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.341,92* | *-2.341,92* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *13.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *13.000,00* | *0,00* | *13.000,00* | *6.024,40* | *6.975,60* | *8.854,02* | *-2.829,62* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 4.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -0,72 | 4.199,28 | 0,00 | 4.199,28 | 4.199,28 | 0,00 | 4.222,92 | -23,64 | 0,00 |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *23,64* | *-23,64* | *0,00* |
| | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *4.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-0,72* | *4.199,28* | *0,00* | *4.199,28* | *4.199,28* | *0,00* | *4.199,28* | *0,00* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 106.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106.900,00 | 0,00 | 106.900,00 | 92.810,16 | 14.089,84 | 97.526,49 | -4.716,33 | 0,00 |
| | *56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *567,57* | *32,43* | *525,37* | *42,20* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 114 **Zentrale Dienste**
**Produkt** 11405 **sonstige zentrale Dienste**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *56220000 Leasing* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.941,44* | *558,56* | *2.904,36* | *37,08* | *0,00* |
| | *56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *3.803,41* | *-3.803,41* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *71.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.617,57* | *73.417,57* | *0,00* | *73.417,57* | *66.809,25* | *6.608,32* | *67.400,28* | *-591,03* | *0,00* |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.617,57* | *23.382,43* | *0,00* | *23.382,43* | *22.491,90* | *890,53* | *22.862,07* | *-370,17* | *0,00* |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *31,00* | *-31,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **388.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **61.580,33** | **449.580,33** | **0,00** | **449.580,33** | **407.207,35** | **42.372,98** | **365.081,44** | **42.125,91** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-386.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-61.580,33** | **-448.480,33** | **0,00** | **-448.480,33** | **-379.827,22** | **-68.653,11** | **-361.730,49** | **-18.096,73** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-386.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-61.580,33** | **-448.480,33** | **0,00** | **-448.480,33** | **-379.827,22** | **-68.653,11** | **-361.730,49** | **-18.096,73** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11405** | **sonstige zentrale Dienste** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11405** | **sonstige zentrale Dienste** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.133,80 | -133,80 | 0,00 |
| | *63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *806,00* | *-306,00* | *0,00* |
| | *64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* |
| | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *147,80* | *152,20* | *0,00* |
| | *66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *180,00* | *-180,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 383.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.581,05 | 444.981,05 | 0,00 | 444.981,05 | 368.911,06 | 76.069,99 | 0,00 |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *37.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.619,38* | *34.980,62* | *0,00* | *34.980,62* | *34.980,62* | *0,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *123.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *14.522,87* | *137.822,87* | *0,00* | *137.822,87* | *137.822,87* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *237,90* | *1.937,90* | *0,00* | *1.937,90* | *1.937,90* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *25.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.988,83* | *28.188,83* | *0,00* | *28.188,83* | *28.188,83* | *0,00* | *0,00* |
| | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-180,00* | *2.420,00* | *0,00* | *2.420,00* | *2.420,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-248,40* | *1.051,60* | *0,00* | *1.051,60* | *1.051,60* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *7.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *617,14* | *8.317,14* | *0,00* | *8.317,14* | *8.317,14* | *0,00* | *0,00* |
| | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *23.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.851,91* | *25.051,91* | *0,00* | *25.051,91* | *22.860,75* | *2.191,16* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *3.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.701,60* | *7.101,60* | *0,00* | *7.101,60* | *3.400,00* | *3.701,60* | *0,00* |
| | *71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *48.608,58* | *48.608,58* | *0,00* | *48.608,58* | *0,00* | *48.608,58* | *0,00* |
| | *72350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *5.011,31* | *2.988,69* | *0,00* |
| | *72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *691,15* | *1.308,85* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **114** | **Zentrale Dienste** |
| **Produkt** | **11405** | **sonstige zentrale Dienste** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.000,00* | *0,00* | *20.000,00* | *14.661,96* | *5.338,04* | *0,00* |
| | *72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *7.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.500,00* | *0,00* | *7.500,00* | *7.445,87* | *54,13* | *0,00* |
| | *72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *13.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *13.000,00* | *0,00* | *13.000,00* | *6.477,96* | *6.522,04* | *0,00* |
| | *76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *492,68* | *107,32* | *0,00* |
| | *76220000 Leasing* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.941,44* | *558,56* | *0,00* |
| | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *71.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.617,57* | *73.417,57* | *0,00* | *73.417,57* | *65.748,21* | *7.669,36* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.617,57* | *23.382,43* | *0,00* | *23.382,43* | *24.460,77* | *-1.078,34* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-382.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-61.581,05** | **-443.981,05** | **0,00** | **-443.981,05** | **-367.777,26** | **-76.203,79** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **116** | **Finanzen** |
| **Produkt** | **11600** | **Finanzen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Frank

***Produktverantwortlicher***

Frau Liedtke

***Produktbeschreibung***

Planung, Bewirtschaftung und Abwicklung der Haushalte, Erstellung der Jahresrechnungen, Kreditmanagement, Erstellung der Bilanz, Zahlungsabwicklung, Vollstreckung

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 32.102,58 | 2.897,42 | 41.791,63 | -9.689,05 | 0,00 |
| | *43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *35.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *35.000,00* | *0,00* | *35.000,00* | *32.102,58* | *2.897,42* | *41.791,63* | *-9.689,05* | *0,00* |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 242,13 | 757,87 | 289,35 | -47,22 | 0,00 |
| | *46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *242,13* | *757,87* | *289,35* | *-47,22* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **1** **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** **11** **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** **116** **Finanzen**
**Produkt** **11600** **Finanzen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **36.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **36.000,00** | **0,00** | **36.000,00** | **32.344,71** | **3.655,29** | **42.080,98** | **-9.736,27** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 671.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.369,67 | 664.430,33 | 0,00 | 664.430,33 | 664.430,33 | 0,00 | 610.334,94 | 54.095,39 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *527.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.391,24* | *524.608,76* | *0,00* | *524.608,76* | *524.608,76* | *0,00* | *484.491,22* | *40.117,54* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *7.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-267,55* | *7.032,45* | *0,00* | *7.032,45* | *7.032,45* | *0,00* | *6.245,99* | *786,46* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *105.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.002,96* | *103.397,04* | *0,00* | *103.397,04* | *103.397,04* | *0,00* | *92.684,25* | *10.712,79* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *32.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.707,92* | *29.392,08* | *0,00* | *29.392,08* | *29.392,08* | *0,00* | *26.913,48* | *2.478,60* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -89,68 | 110,32 | 0,00 | 110,32 | 110,32 | 0,00 | 192,54 | -82,22 | 0,00 |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 11 **Innere Verwaltung**
**Produktgruppe** 116 **Finanzen**
**Produkt** 11600 **Finanzen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-89,68* | *110,32* | *0,00* | *110,32* | *110,32* | *0,00* | *192,54* | *-82,22* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 14.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 17.900,00 | 0,00 | 17.900,00 | 18.891,56 | -991,56 | 14.853,09 | 4.038,47 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *7.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.500,00* | *0,00* | *7.500,00* | *5.876,90* | *1.623,10* | *5.676,91* | *199,99* | *0,00* |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *380,01* | *419,99* | *299,63* | *80,38* | *0,00* |
| | *56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-69,15* | *30,85* | *0,00* | *30,85* | *52,85* | *-22,00* | *76,45* | *-23,60* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-70,32* | *229,68* | *0,00* | *229,68* | *229,68* | *0,00* | *4,50* | *225,18* | *0,00* |
| | *56370000 Bankgebühren, Rücklastschriften* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.229,47* | *9.229,47* | *0,00* | *9.229,47* | *12.242,12* | *-3.012,65* | *6.406,82* | *5.835,30* | *0,00* |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-90,00* | *110,00* | *0,00* | *110,00* | *110,00* | *0,00* | *110,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *40,01* | *-40,01* | *0,00* |
| | *56630000 Säumniszuschläge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *63,83* | *-63,83* | *0,00* |
| | *56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.174,94* | *-2.174,94* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **116** | **Finanzen** |
| **Produkt** | **11600** | **Finanzen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **689.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-7.459,35** | **682.440,65** | **0,00** | **682.440,65** | **683.432,21** | **-991,56** | **625.380,57** | **58.051,64** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-653.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **7.459,35** | **-646.440,65** | **0,00** | **-646.440,65** | **-651.087,50** | **4.646,85** | **-583.299,59** | **-67.787,91** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-653.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **7.459,35** | **-646.440,65** | **0,00** | **-646.440,65** | **-651.087,50** | **4.646,85** | **-583.299,59** | **-67.787,91** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **116** | **Finanzen** |
| **Produkt** | **11600** | **Finanzen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 32.254,02 | 2.745,98 | 0,00 |
| | *63190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *34.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *34.000,00* | *0,00* | *34.000,00* | *32.011,89* | *1.988,11* | *0,00* |
| | *66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *242,13* | *757,87* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 689.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.369,67 | 682.330,33 | 0,00 | 682.330,33 | 683.274,34 | -944,01 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *527.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.391,24* | *524.608,76* | *0,00* | *524.608,76* | *524.608,76* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *7.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-267,55* | *7.032,45* | *0,00* | *7.032,45* | *7.032,45* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *105.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.002,96* | *103.397,04* | *0,00* | *103.397,04* | *103.397,04* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *32.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.707,92* | *29.392,08* | *0,00* | *29.392,08* | *29.392,08* | *0,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *7.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.500,00* | *0,00* | *7.500,00* | *5.876,90* | *1.623,10* | *0,00* |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *367,93* | *432,07* | *0,00* |
| | *76253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-69,15* | *30,85* | *0,00* | *30,85* | *52,85* | *-22,00* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-70,32* | *229,68* | *0,00* | *229,68* | *229,68* | *0,00* | *0,00* |
| | *76370000 Bankgebühren* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.229,47* | *9.229,47* | *0,00* | *9.229,47* | *12.206,65* | *-2.977,18* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-90,00* | *110,00* | *0,00* | *110,00* | *110,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76630000 Säumniszuschläge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-654.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **7.369,67** | **-647.330,33** | **0,00** | **-647.330,33** | **-651.020,32** | **3.689,99** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **119** | **Recht** |
| **Produkt** | **11900** | **Recht** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Bremer

***Produktbeschreibung***

rechtliche Vertretung der Verwaltung bei Rechtsstreitigkeiten sowie interne Rechtsberatung

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung

11200 Personal

11300 Organisation

11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung

11405 sonstige zentrale Dienste

12100 Statistik und Wahlen

21100 Grundschulen

21500 Regionale Schulen

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)

36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege

36500 Kindertagesstätten

36601 Kinder- und Jugendarbeit

42100 Förderung des Sports

42400 Kommunale Sportstätten

54700 ÖPNV

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **119** | **Recht** |
| **Produkt** | **11900** | **Recht** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 24.466,40 | 533,60 | 24.158,00 | 308,40 | 0,00 |
| | *56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25.000,00* | *0,00* | *25.000,00* | *24.466,40* | *533,60* | *24.158,00* | *308,40* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **25.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **25.000,00** | **0,00** | **25.000,00** | **24.466,40** | **533,60** | **24.158,00** | **308,40** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-25.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **-24.466,40** | **-533,60** | **-24.158,00** | **-308,40** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-25.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **-24.466,40** | **-533,60** | **-24.158,00** | **-308,40** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **11** | **Innere Verwaltung** |
| **Produktgruppe** | **119** | **Recht** |
| **Produkt** | **11900** | **Recht** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 24.158,00 | 842,00 | 0,00 |
| | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | | *25.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *25.000,00* | *0,00* | *25.000,00* | *24.158,00* | *842,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-25.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **0,00** | **-25.000,00** | **-24.158,00** | **-842,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **121** | **Statistik und Wahlen** |
| **Produkt** | **12100** | **Statistik und Wahlen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Bremer

***Produktbeschreibung***

Durchführung von Wahlen, Wahlstatistiken, Volks- und Bürgerbegehren und -entscheiden

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 121 **Statistik und Wahlen**
**Produkt** 12100 **Statistik und Wahlen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 12.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.200,00 | 0,00 | 12.200,00 | 18.254,38 | -6.054,38 | 0,00 | 18.254,38 | 0,00 |
| | *44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund* | | *5.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.489,99* | *-4.489,99* | *0,00* | *4.489,99* | *0,00* |
| | *44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.000,00* | *0,00* | *7.000,00* | *13.764,39* | *-6.764,39* | *0,00* | *13.764,39* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **12.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12.200,00** | **0,00** | **12.200,00** | **18.254,38** | **-6.054,38** | **0,00** | **18.254,38** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 45.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.948,35 | 43.251,65 | 0,00 | 43.251,65 | 50.586,38 | -7.334,73 | 15.080,09 | 35.506,29 | 0,00 |
| | *50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)* | | *30.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.902,88* | *28.097,12* | *0,00* | *28.097,12* | *28.097,12* | *0,00* | *0,00* | *28.097,12* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *12.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *12.000,00* | *0,00* | *12.000,00* | *19.258,75* | *-7.258,75* | *11.960,00* | *7.298,75* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-38,82* | *161,18* | *0,00* | *161,18* | *161,18* | *0,00* | *160,70* | *0,48* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.300,00* | *0,00* | *2.300,00* | *2.375,98* | *-75,98* | *2.275,40* | *100,58* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **1** **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** **12** **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** **121** **Statistik und Wahlen**
**Produkt** **12100** **Statistik und Wahlen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6,65* | *693,35* | *0,00* | *693,35* | *693,35* | *0,00* | *683,99* | *9,36* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 35.000,00 | 0,00 | 38.500,00 | 0,00 | 1.902,88 | 75.402,88 | 0,00 | 75.402,88 | 75.268,49 | 134,39 | 0,00 | 75.268,49 | 0,00 |
| | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.865,61* | *134,39* | *0,00* | *134,39* | *0,00* | *134,39* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen* | | *30.000,00* | *0,00* | *38.500,00* | *0,00* | *6.768,49* | *75.268,49* | *0,00* | *75.268,49* | *75.268,49* | *0,00* | *0,00* | *75.268,49* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | -4,00 | 0,00 |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4,00* | *-4,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **80.200,00** | **0,00** | **38.500,00** | **0,00** | **-45,47** | **118.654,53** | **0,00** | **118.654,53** | **125.854,87** | **-7.200,34** | **15.084,09** | **110.770,78** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-68.000,00** | **0,00** | **-38.500,00** | **0,00** | **45,47** | **-106.454,53** | **0,00** | **-106.454,53** | **-107.600,49** | **1.145,96** | **-15.084,09** | **-92.516,40** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **121** | **Statistik und Wahlen** |
| **Produkt** | **12100** | **Statistik und Wahlen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-68.000,00** | **0,00** | **-38.500,00** | **0,00** | **45,47** | **-106.454,53** | **0,00** | **-106.454,53** | **-107.600,49** | **1.145,96** | **-15.084,09** | **-92.516,40** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **121** | **Statistik und Wahlen** |
| **Produkt** | **12100** | **Statistik und Wahlen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 12.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.200,00 | 0,00 | 12.200,00 | 18.254,38 | -6.054,38 | 0,00 |
| | *64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund* | | *5.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* | *5.200,00* | *0,00* |
| | *64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.489,99* | *-4.489,99* | *0,00* |
| | *64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.000,00* | *0,00* | *7.000,00* | *13.764,39* | *-6.764,39* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 80.200,00 | 0,00 | 38.500,00 | 0,00 | -45,47 | 118.654,53 | 0,00 | 118.654,53 | 125.846,53 | -7.192,00 | 0,00 |
| | *70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)* | | *30.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.902,88* | *28.097,12* | *0,00* | *28.097,12* | *28.088,78* | *8,34* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *12.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *12.000,00* | *0,00* | *12.000,00* | *19.258,75* | *-7.258,75* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-38,82* | *161,18* | *0,00* | *161,18* | *161,18* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.300,00* | *0,00* | *2.300,00* | *2.375,98* | *-75,98* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6,65* | *693,35* | *0,00* | *693,35* | *693,35* | *0,00* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.865,61* | *134,39* | *0,00* | *134,39* | *0,00* | *134,39* | *0,00* |
| | *72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen* | | *30.000,00* | *0,00* | *38.500,00* | *0,00* | *6.768,49* | *75.268,49* | *0,00* | *75.268,49* | *75.268,49* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-68.000,00** | **0,00** | **-38.500,00** | **0,00** | **45,47** | **-106.454,53** | **0,00** | **-106.454,53** | **-107.592,15** | **1.137,62** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Suhrkamp

***Produktbeschreibung***

Aufgaben der Sicherheit und Ordnung des Einwohnermeldewesens sowie der Gewerbeangelegenheiten, Schiedsstellenangelegenheiten

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12600 Brandschutz
31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)
35100 Wohngeld
36602 Spielplätze
52100 Allgemeine Bauverwaltung
54100 Gemeindestraßen
54500 Straßenreinigung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 | 125.000,00 | 133.913,91 | -8.913,91 | 108.786,76 | 25.127,15 | 0,00 |
| | *43110000 Allgemeine Gebühren Ordnungsamt/Einwohnermeldeamt* | | *95.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *95.000,00* | *0,00* | *95.000,00* | *103.385,45* | *-8.385,45* | *72.783,57* | *30.601,88* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *17.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *17.000,00* | *0,00* | *17.000,00* | *17.853,05* | *-853,05* | *16.717,22* | *1.135,83* | *0,00* |
| | *43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *10.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10.000,00* | *0,00* | *10.000,00* | *9.614,30* | *385,70* | *15.683,21* | *-6.068,91* | *0,00* |
| | *43200000 Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen, Wildschäden* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *3.061,11* | *-61,11* | *3.602,76* | *-541,65* | *0,00* |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.276,87 | 0,00 | 12.276,87 | 0,00 | 12.276,87 | 14.395,34 | -2.118,47 | 7.772,56 | 6.622,78 | 0,00 |
| | *44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.477,28* | *-1.477,28* | *0,00* | *1.477,28* | *0,00* |
| | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *4.090,17* | *0,00* | *12.090,17* | *0,00* | *12.090,17* | *12.613,44* | *-523,27* | *7.772,56* | *4.840,88* | *0,00* |
| | *44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *304,62* | *-117,92* | *0,00* | *304,62* | *0,00* |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 | 26.172,43 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *26.172,43* | *-26.172,43* | *0,00* | *26.172,43* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 122 **Ordnungsangelegenheiten**
**Produkt** 12200 **Ordnungsangelegenheiten**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 40.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.200,00 | 0,00 | 40.200,00 | 49.024,13 | -8.824,13 | 99.187,06 | -50.162,93 | 0,00 |
| | *46200000 Weitere sonstige laufende Erträge* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *15,13* | *184,87* | *204,95* | *-189,82* | *0,00* |
| | *46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)* | | *40.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *40.000,00* | *0,00* | *40.000,00* | *49.009,00* | *-9.009,00* | *98.982,11* | *-49.973,11* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **173.200,00** | **0,00** | **0,00** | **4.276,87** | **0,00** | **177.476,87** | **0,00** | **177.476,87** | **223.505,81** | **-46.028,94** | **215.746,38** | **7.759,43** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 485.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.080,00 | 477.420,00 | 0,00 | 477.420,00 | 468.336,56 | 9.083,44 | 470.848,50 | -2.511,94 | 0,00 |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *42.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *42.300,00* | *0,00* | *42.300,00* | *55.100,20* | *-12.800,20* | *52.304,64* | *2.795,56* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *338.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *338.100,00* | *0,00* | *338.100,00* | *355.399,75* | *-17.299,75* | *340.885,28* | *14.514,47* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.600,00* | *0,00* | *4.600,00* | *4.794,96* | *-194,96* | *4.534,95* | *260,01* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *68.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *68.400,00* | *0,00* | *68.400,00* | *71.729,04* | *-3.329,04* | *67.628,88* | *4.100,16* | *0,00* |
| | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-180,00* | *2.420,00* | *0,00* | *2.420,00* | *2.420,00* | *0,00* | *1.872,94* | *547,06* | *0,00* |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.300,00* | *0,00* | *1.300,00* | *1.704,21* | *-404,21* | *1.556,81* | *147,40* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 122 **Ordnungsangelegenheiten**
**Produkt** 12200 **Ordnungsangelegenheiten**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *20.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.300,00* | *0,00* | *20.300,00* | *20.896,23* | *-596,23* | *18.849,15* | *2.047,08* | *0,00* |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *7.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16.784,15* | *16.784,15* | *0,00* |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-43.247,16* | *43.247,16* | *0,00* | *-43.247,16* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-460,67* | *460,67* | *0,00* | *-460,67* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 19.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -129,47 | 18.970,53 | 0,00 | 18.970,53 | 105.538,03 | -86.567,50 | 34.474,91 | 71.063,12 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *15.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-129,47* | *15.570,53* | *0,00* | *15.570,53* | *15.570,53* | *0,00* | *31.218,91* | *-15.648,38* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *3.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.400,00* | *0,00* | *3.400,00* | *7.101,60* | *-3.701,60* | *3.256,00* | *3.845,60* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *82.865,90* | *-82.865,90* | *0,00* | *82.865,90* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 106.800,00 | 0,00 | 0,00 | 94,57 | 526,88 | 107.421,45 | 0,00 | 107.421,45 | 94.104,14 | 13.317,31 | 73.955,75 | 20.148,39 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 122 **Ordnungsangelegenheiten**
**Produkt** 12200 **Ordnungsangelegenheiten**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *52350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-62,72* | *4.937,28* | *0,00* | *4.937,28* | *4.805,68* | *131,60* | *4.667,03* | *138,65* | *0,00* |
| | *52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *32,47* | *-32,47* | *0,00* |
| | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *29,99* | *470,01* | *48,86* | *-18,87* | *0,00* |
| | *52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *604,98* | *195,02* | *241,20* | *363,78* | *0,00* |
| | *52541000 Kostenerstattungen an den Bund* | | *78.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *78.000,00* | *0,00* | *78.000,00* | *67.229,09* | *10.770,91* | *53.414,66* | *13.814,43* | *0,00* |
| | *52542000 Kostenerstattungen an das Land* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *589,60* | *6.589,60* | *0,00* | *6.589,60* | *6.589,60* | *0,00* | *7.384,70* | *-795,10* | *0,00* |
| | *52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *94,57* | *0,00* | *0,00* | *94,57* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *16.000,00* | *0,00* | *16.000,00* | *14.750,23* | *1.249,77* | *8.166,83* | *6.583,40* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 4.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.298,52 | 3.401,48 | 0,00 | 3.401,48 | 3.401,48 | 0,00 | 3.669,10 | -267,62 | 0,00 |
| | *53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-14,96* | *585,04* | *0,00* | *585,04* | *585,04* | *0,00* | *695,90* | *-110,86* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 122 **Ordnungsangelegenheiten**
**Produkt** 12200 **Ordnungsangelegenheiten**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *323,60* | *1.323,60* | *0,00* | *1.323,60* | *1.323,60* | *0,00* | *947,41* | *376,19* | *0,00* |
| | *53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung* | | *1.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7,16* | *1.492,84* | *0,00* | *1.492,84* | *1.492,84* | *0,00* | *2.025,79* | *-532,95* | *0,00* |
| | *53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *53942609 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.182,30 | -526,88 | 63.655,42 | 0,00 | 63.655,42 | 60.148,88 | 3.506,54 | 60.624,45 | -475,57 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *1.646,30* | *4.353,70* | *809,37* | *836,93* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *8.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.500,00* | *0,00* | *8.500,00* | *7.287,52* | *1.212,48* | *9.296,70* | *-2.009,18* | *0,00* |
| | *56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | | *2.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.500,00* | *0,00* | *2.500,00* | *1.176,51* | *1.323,49* | *2.225,83* | *-1.049,32* | *0,00* |
| | *56220000 Leasing* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *92,13* | *0,00* | *4.792,13* | *0,00* | *4.792,13* | *4.792,13* | *0,00* | *4.582,50* | *209,63* | *0,00* |
| | *56250000 Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen Wildschäden* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *2.659,74* | *340,26* | *4.027,60* | *-1.367,86* | *0,00* |
| | *56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *32.500,00* | *0,00* | *0,00* | *4.090,17* | *-526,88* | *36.063,29* | *0,00* | *36.063,29* | *36.063,29* | *0,00* | *32.064,12* | *3.999,17* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.800,00* | *0,00* | *2.800,00* | *1.653,29* | *1.146,71* | *3.029,50* | *-1.376,21* | *0,00* |
| | *56430000 Sonstige Beiträge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-0,40* | *0,40* | *0,00* |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2,00* | *-2,00* | *0,00* |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.870,10* | *-4.870,10* | *4.587,23* | *282,87* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **676.100,00** | **0,00** | **0,00** | **4.276,87** | **-9.507,99** | **670.868,88** | **0,00** | **670.868,88** | **731.529,09** | **-60.660,21** | **643.572,71** | **87.956,38** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-502.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9.507,99** | **-493.392,01** | **0,00** | **-493.392,01** | **-508.023,28** | **14.631,27** | **-427.826,33** | **-80.196,95** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-502.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9.507,99** | **-493.392,01** | **0,00** | **-493.392,01** | **-508.023,28** | **14.631,27** | **-427.826,33** | **-80.196,95** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 173.200,00 | 0,00 | 0,00 | 4.276,87 | 0,00 | 177.476,87 | 0,00 | 177.476,87 | 204.967,90 | -27.491,03 | 0,00 |
| | *63110000 Passgebühren* | | *95.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *95.000,00* | *0,00* | *95.000,00* | *103.351,45* | *-8.351,45* | *0,00* |
| | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *17.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *17.000,00* | *0,00* | *17.000,00* | *17.350,05* | *-350,05* | *0,00* |
| | *63190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *10.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *10.000,00* | *0,00* | *10.000,00* | *8.825,48* | *1.174,52* | *0,00* |
| | *63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *3.657,36* | *-657,36* | *0,00* |
| | *64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.477,28* | *-1.477,28* | *0,00* |
| | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *4.090,17* | *0,00* | *12.090,17* | *0,00* | *12.090,17* | *10.686,08* | *1.404,09* | *0,00* |
| | *64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *0,00* | *186,70* | *304,62* | *-117,92* | *0,00* |
| | *66200000 Sonstige laufende Einzahlungen* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *15,13* | *184,87* | *0,00* |
| | *66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)* | | *40.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *40.000,00* | *0,00* | *40.000,00* | *59.300,45* | *-19.300,45* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 671.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.276,87 | -8.209,47 | 667.067,40 | 0,00 | 667.067,40 | 683.179,78 | -16.112,38 | 0,00 |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *42.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *42.300,00* | *0,00* | *42.300,00* | *55.100,20* | *-12.800,20* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *338.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *338.100,00* | *0,00* | *338.100,00* | *355.399,75* | *-17.299,75* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.600,00* | *0,00* | *4.600,00* | *4.794,96* | *-194,96* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *68.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *68.400,00* | *0,00* | *68.400,00* | *71.729,04* | *-3.329,04* | *0,00* |
| | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-180,00* | *2.420,00* | *0,00* | *2.420,00* | *2.420,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.300,00* | *0,00* | *1.300,00* | *1.704,21* | *-404,21* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *20.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.300,00* | *0,00* | *20.300,00* | *20.896,23* | *-596,23* | *0,00* |
| | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* | *-7.900,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *23.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-129,47* | *23.070,53* | *0,00* | *23.070,53* | *22.860,75* | *209,78* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *3.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.400,00* | *0,00* | *3.400,00* | *3.400,00* | *0,00* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12200** | **Ordnungsangelegenheiten** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *72350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-62,72* | *4.937,28* | *0,00* | *4.937,28* | *5.130,99* | *-193,71* | *0,00* |
| | *72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *29,99* | *470,01* | *0,00* |
| | *72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *604,98* | *195,02* | *0,00* |
| | *72541000 Kostenerstattungen an den Bund* | | *78.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *78.000,00* | *0,00* | *78.000,00* | *65.640,29* | *12.359,71* | *0,00* |
| | *72542000 Kostenerstattungen an das Land* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *589,60* | *6.589,60* | *0,00* | *6.589,60* | *7.151,20* | *-561,60* | *0,00* |
| | *72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *0,00* | *94,57* | *94,57* | *0,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *16.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *16.000,00* | *0,00* | *16.000,00* | *14.849,81* | *1.150,19* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *1.335,71* | *4.664,29* | *0,00* |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *8.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.500,00* | *0,00* | *8.500,00* | *7.533,92* | *966,08* | *0,00* |
| | *76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | | *2.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.500,00* | *0,00* | *2.500,00* | *1.176,51* | *1.323,49* | *0,00* |
| | *76220000 Leasing* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *92,13* | *0,00* | *4.792,13* | *0,00* | *4.792,13* | *4.405,38* | *386,75* | *0,00* |
| | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *3.000,00* | *2.799,64* | *200,36* | *0,00* |
| | *76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *32.500,00* | *0,00* | *0,00* | *4.090,17* | *-526,88* | *36.063,29* | *0,00* | *36.063,29* | *32.417,44* | *3.645,85* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.800,00* | *0,00* | *2.800,00* | *1.704,21* | *1.095,79* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-497.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **8.209,47** | **-489.590,53** | **0,00** | **-489.590,53** | **-478.211,88** | **-11.378,65** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12203** | **Standesamt** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voss

***Produktverantwortlicher***

Frau Schulz, Frau Warobiow

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 22.251,50 | -2.251,50 | 20.866,67 | 1.384,83 | 0,00 |
| | *43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.000,00* | *0,00* | *20.000,00* | *22.251,50* | *-2.251,50* | *20.842,67* | *1.408,83* | *0,00* |
| | *43110000 Gebühren Standesamt* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *24,00* | *-24,00* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **20.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **20.000,00** | **0,00** | **20.000,00** | **22.251,50** | **-2.251,50** | **20.866,67** | **1.384,83** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 92.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -521,34 | 92.378,66 | 0,00 | 92.378,66 | 92.384,66 | -6,00 | 88.131,98 | 4.252,68 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *72.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-365,66* | *72.434,34* | *0,00* | *72.434,34* | *72.434,34* | *0,00* | *69.335,01* | *3.099,33* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *1.006,00* | *-6,00* | *975,62* | *30,38* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *15.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-103,09* | *14.896,91* | *0,00* | *14.896,91* | *14.896,91* | *0,00* | *14.084,96* | *811,95* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *4.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-52,59* | *4.047,41* | *0,00* | *4.047,41* | *4.047,41* | *0,00* | *3.736,39* | *311,02* | *0,00* |
| 15. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| | *54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **1** **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** **12** **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** **122** **Ordnungsangelegenheiten**
**Produkt** **12203** **Standesamt**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 18.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.100,00 | 0,00 | 18.100,00 | 16.118,81 | 1.981,19 | 16.138,52 | -19,71 | 0,00 |
| | *56240000 Datenverarbeitung* | | *14.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *14.600,00* | *0,00* | *14.600,00* | *13.883,41* | *716,59* | *13.824,52* | *58,89* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.235,40* | *1.264,60* | *2.312,00* | *-76,60* | *0,00* |
| | *56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2,00* | *-2,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **111.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-521,34** | **110.978,66** | **0,00** | **110.978,66** | **109.003,47** | **1.975,19** | **104.270,50** | **4.732,97** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-91.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **521,34** | **-90.978,66** | **0,00** | **-90.978,66** | **-86.751,97** | **-4.226,69** | **-83.403,83** | **-3.348,14** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-91.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **521,34** | **-90.978,66** | **0,00** | **-90.978,66** | **-86.751,97** | **-4.226,69** | **-83.403,83** | **-3.348,14** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12203** | **Standesamt** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12203** | **Standesamt** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 21.901,50 | -1.901,50 | 0,00 |
| | *63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *20.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *20.000,00* | *0,00* | *20.000,00* | *21.901,50* | *-1.901,50* | *0,00* |
| | *63110000 Passgebühren* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 111.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -521,34 | 110.978,66 | 0,00 | 110.978,66 | 109.003,47 | 1.975,19 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *72.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-365,66* | *72.434,34* | *0,00* | *72.434,34* | *72.434,34* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *1.006,00* | *-6,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *15.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-103,09* | *14.896,91* | *0,00* | *14.896,91* | *14.896,91* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *4.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-52,59* | *4.047,41* | *0,00* | *4.047,41* | *4.047,41* | *0,00* | *0,00* |
| | *74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76240000 Datenverarbeitung* | | *14.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *14.600,00* | *0,00* | *14.600,00* | *13.883,41* | *716,59* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.235,40* | *1.264,60* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-91.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **521,34** | **-90.978,66** | **0,00** | **-90.978,66** | **-87.101,97** | **-3.876,69** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12206** | **Schiedspersonen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Suhrkamp

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 86,06 | 13,94 | 120,29 | -34,23 | 0,00 |
| | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *86,06* | *13,94* | *120,29* | *-34,23* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **100,00** | **86,06** | **13,94** | **120,29** | **-34,23** | **0,00** |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 375,00 | 225,00 | 356,00 | 19,00 | 0,00 |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *112,00* | *188,00* | *112,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56430000 Sonstige Beiträge* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *263,00* | *37,00* | *244,00* | *19,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **600,00** | **0,00** | **600,00** | **375,00** | **225,00** | **356,00** | **19,00** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-500,00** | **0,00** | **-500,00** | **-288,94** | **-211,06** | **-235,71** | **-53,23** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-500,00** | **0,00** | **-500,00** | **-288,94** | **-211,06** | **-235,71** | **-53,23** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12206** | **Schiedspersonen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **122** | **Ordnungsangelegenheiten** |
| **Produkt** | **12206** | **Schiedspersonen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 111,06 | -11,06 | 0,00 |
| | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *111,06* | *-11,06* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 375,00 | 225,00 | 0,00 |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *112,00* | *188,00* | *0,00* |
| | *76430000 Sonstige Beiträge* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *263,00* | *37,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-500,00** | **0,00** | **-500,00** | **-263,94** | **-236,06** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **126** | **Brandschutz** |
| **Produkt** | **12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Limp

***Produktbeschreibung***

ehrenamtliche Tätigkeit, Einrichtungen des Brandschutzes, gefahrenabwehrender Brandschutz, Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kameraden, Dienstleitungen für Dritte

***Autragsgrundlage***

Brandschutzgesetz

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

54101 Gemeindestraßen

54104 Verkehrsausstattung, Straßenreinigung

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

***internes/externes Produkt***

extern

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2. | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 3.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.900,00 | 0,00 | 3.900,00 | 3.960,00 | -60,00 | 3.960,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Konnex AWF* | | *3.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.900,00* | *0,00* | *3.900,00* | *3.960,00* | *-60,00* | *3.960,00* | *0,00* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **3.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.900,00** | **0,00** | **3.900,00** | **3.960,00** | **-60,00** | **3.960,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 65.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -789,16 | 64.710,84 | 0,00 | 64.710,84 | 65.248,24 | -537,40 | 64.406,95 | 841,29 | 0,00 |
| | *50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige* | | *4.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-660,00* | *4.240,00* | *0,00* | *4.240,00* | *4.240,00* | *0,00* | *3.960,00* | *280,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 1 **Zentrale Verwaltung**
**Produktbereich** 12 **Sicherheit und Ordnung**
**Produktgruppe** 126 **Brandschutz**
**Produkt** 12600 **Brandschutz/Feuerwehr**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *47.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *47.600,00* | *0,00* | *47.600,00* | *48.051,50* | *-451,50* | *47.885,45* | *166,05* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-63,87* | *736,13* | *0,00* | *736,13* | *736,13* | *0,00* | *732,28* | *3,85* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *9.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.600,00* | *0,00* | *9.600,00* | *9.685,90* | *-85,90* | *9.488,02* | *197,88* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-65,29* | *2.534,71* | *0,00* | *2.534,71* | *2.534,71* | *0,00* | *2.341,20* | *193,51* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.525,91 | 4.825,91 | 0,00 | 4.825,91 | 2.104,03 | 2.721,88 | 1.534,11 | 569,92 | 0,00 |
| | *52350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *-62,00* | *62,00* | *0,00* |
| | *52380000 geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *152,66* | *-152,66* | *0,00* |
| | *52480000 Sonstige bezogene Leistungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.525,91* | *2.025,91* | *0,00* | *2.025,91* | *2.025,91* | *0,00* | *1.443,45* | *582,46* | *0,00* |
| | *52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *78,12* | *921,88* | *0,00* | *78,12* | *0,00* |
| 15. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.525,91 | 1.474,09 | 0,00 | 1.474,09 | 0,00 | 1.474,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **126** | **Brandschutz** |
| **Produkt** | **12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.525,91* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 9.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.800,00 | 0,00 | 9.800,00 | 1.808,56 | 7.991,44 | 4.808,29 | -2.999,73 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *1.737,16* | *6.262,84* | *3.084,85* | *-1.347,69* | *0,00* |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *1.305,36* | *-1.305,36* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *71,40* | *428,60* | *418,08* | *-346,68* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **81.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-789,16** | **80.810,84** | **0,00** | **80.810,84** | **69.160,83** | **11.650,01** | **70.749,35** | **-1.588,52** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-77.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **789,16** | **-76.910,84** | **0,00** | **-76.910,84** | **-65.200,83** | **-11.710,01** | **-66.789,35** | **1.588,52** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-77.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **789,16** | **-76.910,84** | **0,00** | **-76.910,84** | **-65.200,83** | **-11.710,01** | **-66.789,35** | **1.588,52** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **126** | **Brandschutz** |
| **Produkt** | **12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **126** | **Brandschutz** |
| **Produkt** | **12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 3.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.900,00 | 0,00 | 3.900,00 | 3.960,00 | -60,00 | 0,00 |
| | *61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land* | | *3.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.900,00* | *0,00* | *3.900,00* | *3.960,00* | *-60,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 81.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -789,16 | 80.810,84 | 0,00 | 80.810,84 | 69.043,76 | 11.767,08 | 0,00 |
| | *70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)* | | *4.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-660,00* | *4.240,00* | *0,00* | *4.240,00* | *4.130,00* | *110,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *47.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *47.600,00* | *0,00* | *47.600,00* | *48.051,50* | *-451,50* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-63,87* | *736,13* | *0,00* | *736,13* | *736,13* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *9.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.600,00* | *0,00* | *9.600,00* | *9.685,90* | *-85,90* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-65,29* | *2.534,71* | *0,00* | *2.534,71* | *2.534,71* | *0,00* | *0,00* |
| | *72350000 Fahrzeugunterhaltung* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* |
| | *72480000 Sonstige bezogene Leistungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* |
| | *72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.525,91* | *2.025,91* | *0,00* | *2.025,91* | *2.127,68* | *-101,77* | *0,00* |
| | *72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *78,12* | *921,88* | *0,00* |
| | *74149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich* | | *3.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.525,91* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* | *1.474,09* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *1.622,72* | *6.377,28* | *0,00* |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* |
| | *76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *500,00* | *0,00* | *500,00* | *77,00* | *423,00* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **1** | **Zentrale Verwaltung** |
| **Produktbereich** | **12** | **Sicherheit und Ordnung** |
| **Produktgruppe** | **126** | **Brandschutz** |
| **Produkt** | **12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-77.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **789,16** | **-76.910,84** | **0,00** | **-76.910,84** | **-65.083,76** | **-11.827,08** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **211** | **Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21100** | **Grundschulen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Borchardt

***Produktbeschreibung***

Betreuung der Grundschulen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung

11200 Personal

11300 Organisation

11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung

11405 sonstige zentrale Dienste

11900 Recht

12100 Statistik und Wahlen

21500 Regionale Schulen

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)

36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege

36500 Kindertagesstätten

36601 Kinder- und Jugendarbeit

42100 Förderung des Sports

42400 Kommunale Sportstätten

54700 ÖPNV

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **2** **Schule und Kultur**
**Produktbereich** **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
**Produktgruppe** **211** **Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)**
**Produkt** **21100** **Grundschulen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 17.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.560,54 | 15.339,46 | 0,00 | 15.339,46 | 15.390,71 | -51,25 | 16.244,67 | -853,96 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *14.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.018,43* | *11.981,57* | *0,00* | *11.981,57* | *11.981,57* | *0,00* | *12.844,37* | *-862,80* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *251,25* | *-51,25* | *172,05* | *79,20* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-460,12* | *2.339,88* | *0,00* | *2.339,88* | *2.339,88* | *0,00* | *2.492,16* | *-152,28* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-81,99* | *818,01* | *0,00* | *818,01* | *818,01* | *0,00* | *736,09* | *81,92* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **17.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2.560,54** | **15.339,46** | **0,00** | **15.339,46** | **15.390,71** | **-51,25** | **16.244,67** | **-853,96** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-17.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.560,54** | **-15.339,46** | **0,00** | **-15.339,46** | **-15.390,71** | **51,25** | **-16.244,67** | **853,96** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-17.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.560,54** | **-15.339,46** | **0,00** | **-15.339,46** | **-15.390,71** | **51,25** | **-16.244,67** | **853,96** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **211** | **Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21100** | **Grundschulen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **211** | **Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21100** | **Grundschulen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 17.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.560,54 | 15.339,46 | 0,00 | 15.339,46 | 15.390,71 | -51,25 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *14.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.018,43* | *11.981,57* | *0,00* | *11.981,57* | *11.981,57* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *251,25* | *-51,25* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-460,12* | *2.339,88* | *0,00* | *2.339,88* | *2.339,88* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-81,99* | *818,01* | *0,00* | *818,01* | *818,01* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-17.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.560,54** | **-15.339,46** | **0,00** | **-15.339,46** | **-15.390,71** | **51,25** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **215** | **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21500** | **Regionale Schulen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Borchardt

***Produktbeschreibung***

Betreuung der Regionalen Schulen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **2** **Schule und Kultur**
**Produktbereich** **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
**Produktgruppe** **215** **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
**Produkt** **21500** **Regionale Schulen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 25.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.819,98 | 21.380,02 | 0,00 | 21.380,02 | 21.443,34 | -63,32 | 22.804,12 | -1.360,78 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *19.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.042,07* | *16.657,93* | *0,00* | *16.657,93* | *16.657,93* | *0,00* | *18.019,57* | *-1.361,64* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *363,32* | *-63,32* | *240,17* | *123,15* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-736,24* | *3.263,76* | *0,00* | *3.263,76* | *3.263,76* | *0,00* | *3.512,24* | *-248,48* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-41,67* | *1.158,33* | *0,00* | *1.158,33* | *1.158,33* | *0,00* | *1.032,14* | *126,19* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **25.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-3.819,98** | **21.380,02** | **0,00** | **21.380,02** | **21.443,34** | **-63,32** | **22.804,12** | **-1.360,78** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-25.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.819,98** | **-21.380,02** | **0,00** | **-21.380,02** | **-21.443,34** | **63,32** | **-22.804,12** | **1.360,78** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-25.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.819,98** | **-21.380,02** | **0,00** | **-21.380,02** | **-21.443,34** | **63,32** | **-22.804,12** | **1.360,78** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **215** | **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21500** | **Regionale Schulen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **21** | **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen** |
| **Produktgruppe** | **215** | **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)** |
| **Produkt** | **21500** | **Regionale Schulen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 25.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.819,98 | 21.380,02 | 0,00 | 21.380,02 | 21.443,34 | -63,32 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *19.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-3.042,07* | *16.657,93* | *0,00* | *16.657,93* | *16.657,93* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *300,00* | *0,00* | *300,00* | *363,32* | *-63,32* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-736,24* | *3.263,76* | *0,00* | *3.263,76* | *3.263,76* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-41,67* | *1.158,33* | *0,00* | *1.158,33* | *1.158,33* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-25.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.819,98** | **-21.380,02** | **0,00** | **-21.380,02** | **-21.443,34** | **63,32** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **28** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produktgruppe** | **281** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produkt** | **28100** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Borchardt

***Produktbeschreibung***

Verwaltung der Heimat- und sonstigen Kulturpflege der amtsangehörigen Städte und Gemeinden

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **2** **Schule und Kultur**
**Produktbereich** **28** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**
**Produktgruppe** **281** **Heimat- und sonstige Kulturpflege**
**Produkt** **28100** **Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.234,07 | 2.265,93 | 0,00 | 2.265,93 | 2.314,54 | -48,61 | 2.995,85 | -681,31 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-725,71* | *1.874,29* | *0,00* | *1.874,29* | *1.874,29* | *0,00* | *2.365,82* | *-491,53* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-68,77* | *31,23* | *0,00* | *31,23* | *31,23* | *0,00* | *31,11* | *0,12* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-239,59* | *360,41* | *0,00* | *360,41* | *360,41* | *0,00* | *464,66* | *-104,25* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *48,61* | *-48,61* | *134,26* | *-85,65* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *1.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.500,00* | *0,00* | *1.500,00* | *1.500,00* | *0,00* | *1.500,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **5.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.234,07** | **3.765,93** | **0,00** | **3.765,93** | **3.814,54** | **-48,61** | **4.495,85** | **-681,31** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-5.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.234,07** | **-3.765,93** | **0,00** | **-3.765,93** | **-3.814,54** | **48,61** | **-4.495,85** | **681,31** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-5.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.234,07** | **-3.765,93** | **0,00** | **-3.765,93** | **-3.814,54** | **48,61** | **-4.495,85** | **681,31** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **28** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produktgruppe** | **281** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produkt** | **28100** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **2** | **Schule und Kultur** |
| **Produktbereich** | **28** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produktgruppe** | **281** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege** |
| **Produkt** | **28100** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.234,07 | 3.765,93 | 0,00 | 3.765,93 | 3.814,54 | -48,61 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-725,71* | *1.874,29* | *0,00* | *1.874,29* | *1.874,29* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-68,77* | *31,23* | *0,00* | *31,23* | *31,23* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-239,59* | *360,41* | *0,00* | *360,41* | *360,41* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *48,61* | *-48,61* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *1.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.500,00* | *0,00* | *1.500,00* | *1.500,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-5.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.234,07** | **-3.765,93** | **0,00** | **-3.765,93** | **-3.814,54** | **48,61** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **31** | **Soziale Hilfen** |
| **Produktgruppe** | **315** | **Soziale Einrichtungen** |
| **Produkt** | **31500** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Suhrkamp

***Produktbeschreibung***

Unterbringung von Obdachlosen und Unterhaltung der Unterkünfte

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelgenheiten

12600 Brandschutz

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54100 Gemeindestraßen

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.695,00 | 305,00 | 8.044,00 | -1.349,00 | 0,00 |
| | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 3 **Soziales und Jugend**
**Produktbereich** 31 **Soziale Hilfen**
**Produktgruppe** 315 **Soziale Einrichtungen**
**Produkt** 31500 **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *43290000 Sonstige Benutzungsgebühren* | | *7.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *7.000,00* | *0,00* | *7.000,00* | *6.695,00* | *305,00* | *8.044,00* | *-1.349,00* | *0,00* |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289,48 | -289,48 | 0,00 |
| | *44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *289,48* | *-289,48* | *0,00* |
| | *44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.806,41 | -2.806,41 | 0,00 | 2.806,41 | 0,00 |
| | *46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.806,41* | *-2.806,41* | *0,00* | *2.806,41* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **7.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **7.000,00** | **0,00** | **7.000,00** | **9.501,41** | **-2.501,41** | **8.333,48** | **1.167,93** | **0,00** |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.232,50 | 3.867,50 | 0,00 | 3.867,50 | 2.736,19 | 1.131,31 | 2.791,38 | -55,19 | 0,00 |
| | *52210000 Aufwendungen für Abfall* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-204,11* | *195,89* | *0,00* | *195,89* | *195,89* | *0,00* | *236,02* | *-40,13* | *0,00* |
| | *52240000 Aufwendungen für Gas* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *78,00* | *1.078,00* | *0,00* | *1.078,00* | *1.078,00* | *0,00* | *455,33* | *622,67* | *0,00* |
| | *52260000 Aufwendungen für Strom* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,16* | *1.099,84* | *0,00* | *1.099,84* | *1.099,84* | *0,00* | *1.281,65* | *-181,81* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 3 **Soziales und Jugend**
**Produktbereich** 31 **Soziale Hilfen**
**Produktgruppe** 315 **Soziale Einrichtungen**
**Produkt** 31500 **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *52270000 Aufwendungen für Wasser* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *540,07* | *-540,07* | *0,00* |
| | *52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *278,31* | *-278,31* | *0,00* |
| | *52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-168,69* | *131,31* | *0,00* | *131,31* | *0,00* | *131,31* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52314000 Aufwendungen für Wartungen* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *362,46* | *362,46* | *0,00* | *362,46* | *362,46* | *0,00* | *0,00* | *362,46* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 6.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.930,02 | 4.869,98 | 0,00 | 4.869,98 | 6.767,88 | -1.897,90 | 6.767,88 | 0,00 | 0,00 |
| | *53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen* | | *6.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.930,02* | *4.869,98* | *0,00* | *4.869,98* | *6.767,88* | *-1.897,90* | *6.767,88* | *0,00* | *0,00* |
| 17. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 580,93 | 19,07 | 691,58 | -110,65 | 0,00 |
| | *57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *580,93* | *19,07* | *691,58* | *-110,65* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 3 **Soziales und Jugend**
**Produktbereich** 31 **Soziale Hilfen**
**Produktgruppe** 315 **Soziale Einrichtungen**
**Produkt** 31500 **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -394,20 | 7.105,80 | 0,00 | 7.105,80 | 2.491,46 | 4.614,34 | 839,51 | 1.651,95 | 0,00 |
| | *56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *15,23* | *4.984,77* | *0,00* | *15,23* | *0,00* |
| | *56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-193,77* | *1.806,23* | *0,00* | *1.806,23* | *1.114,28* | *691,95* | *508,86* | *605,42* | *0,00* |
| | *56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *77,38* | *22,62* | *77,38* | *0,00* | *0,00* |
| | *56411000 Gebäudeversicherungen* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,43* | *199,57* | *0,00* | *199,57* | *199,57* | *0,00* | *253,27* | *-53,70* | *0,00* |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.085,00* | *-1.085,00* | *0,00* | *1.085,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **20.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-3.556,72** | **16.443,28** | **0,00** | **16.443,28** | **12.576,46** | **3.866,82** | **11.090,35** | **1.486,11** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-13.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.556,72** | **-9.443,28** | **0,00** | **-9.443,28** | **-3.075,05** | **-6.368,23** | **-2.756,87** | **-318,18** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-13.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3.556,72** | **-9.443,28** | **0,00** | **-9.443,28** | **-3.075,05** | **-6.368,23** | **-2.756,87** | **-318,18** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **31** | **Soziale Hilfen** |
| **Produktgruppe** | **315** | **Soziale Einrichtungen** |
| **Produkt** | **31500** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 3 **Soziales und Jugend**
**Produktbereich** 31 **Soziale Hilfen**
**Produktgruppe** 315 **Soziale Einrichtungen**
**Produkt** 31500 **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)**

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen | Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 5.586,49 | 7.413,51 | 0,00 |
| | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *155,00* | *-155,00* | *0,00* |
| | *63290000 Sonstige Benutzungsgebühren* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *5.431,49* | *-431,49* | *0,00* |
| | *64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen* | | *8.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* | *8.000,00* | *0,00* |
| | *64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 13.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.626,70 | 11.573,30 | 0,00 | 11.573,30 | 2.983,77 | 8.589,53 | 0,00 |
| | *72210000 Auszahlungen für Abfall* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-204,11* | *195,89* | *0,00* | *195,89* | *237,13* | *-41,24* | *0,00* |
| | *72240000 Auszahlungen für Gas* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *78,00* | *1.078,00* | *0,00* | *1.078,00* | *719,33* | *358,67* | *0,00* |
| | *72260000 Auszahlungen für Strom* | | *1.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,16* | *1.099,84* | *0,00* | *1.099,84* | *-960,36* | *2.060,20* | *0,00* |
| | *72270000 Auszahlungen für Wasser* | | *800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *540,07* | *-540,07* | *0,00* |
| | *72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-168,69* | *131,31* | *0,00* | *131,31* | *0,00* | *131,31* | *0,00* |
| | *72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *362,46* | *362,46* | *0,00* | *362,46* | *362,46* | *0,00* | *0,00* |
| | *76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *15,23* | *4.984,77* | *0,00* |
| | *76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-193,77* | *1.806,23* | *0,00* | *1.806,23* | *1.114,28* | *691,95* | *0,00* |
| | *76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *86,50* | *13,50* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **31** | **Soziale Hilfen** |
| **Produktgruppe** | **315** | **Soziale Einrichtungen** |
| **Produkt** | **31500** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *76411000 Gebäudeversicherungen* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,43* | *199,57* | *0,00* | *199,57* | *274,37* | *-74,80* | *0,00* |
| | *77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *594,76* | *5,24* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.626,70** | **1.426,70** | **0,00** | **1.426,70** | **2.602,72** | **-1.176,02** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **35** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **351** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produkt** | **35100** | **Wohngeld** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Bohl

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung der sozialen Hilfen und Leistungen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54100 Gemeindestraßen

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 6,00 | 94,00 | 5,00 | 1,00 | 0,00 |
| | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *6,00* | *94,00* | *5,00* | *1,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** 3 **Soziales und Jugend**
**Produktbereich** 35 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
**Produktgruppe** 351 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
**Produkt** 35100 **Wohngeld**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **100,00** | **6,00** | **94,00** | **5,00** | **1,00** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 73.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73.200,00 | 0,00 | 73.200,00 | 76.289,54 | -3.089,54 | 73.159,44 | 3.130,10 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *57.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *57.600,00* | *0,00* | *57.600,00* | *60.149,85* | *-2.549,85* | *58.045,37* | *2.104,48* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *900,00* | *0,00* | *900,00* | *943,25* | *-43,25* | *887,59* | *55,66* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *11.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *11.500,00* | *0,00* | *11.500,00* | *11.994,01* | *-494,01* | *11.390,61* | *603,40* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.200,00* | *0,00* | *3.200,00* | *3.202,43* | *-2,43* | *2.835,87* | *366,56* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100,00 | 0,00 | 5.100,00 | 4.896,85 | 203,15 | 4.248,40 | 648,45 | 0,00 |
| | *56240000 Datenverarbeitung* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *4.896,85* | *103,15* | *4.248,40* | *648,45* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **78.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **78.300,00** | **0,00** | **78.300,00** | **81.186,39** | **-2.886,39** | **77.407,84** | **3.778,55** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-78.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **-81.180,39** | **2.980,39** | **-77.402,84** | **-3.777,55** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-78.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **-81.180,39** | **2.980,39** | **-77.402,84** | **-3.777,55** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **35** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **351** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produkt** | **35100** | **Wohngeld** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **35** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produktgruppe** | **351** | **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen** |
| **Produkt** | **35100** | **Wohngeld** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 6,00 | 94,00 | 0,00 |
| | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *6,00* | *94,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 78.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.300,00 | 0,00 | 78.300,00 | 81.186,39 | -2.886,39 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *57.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *57.600,00* | *0,00* | *57.600,00* | *60.149,85* | *-2.549,85* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *900,00* | *0,00* | *900,00* | *943,25* | *-43,25* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *11.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *11.500,00* | *0,00* | *11.500,00* | *11.994,01* | *-494,01* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.200,00* | *0,00* | *3.200,00* | *3.202,43* | *-2,43* | *0,00* |
| | *76240000 Datenverarbeitung* | | *5.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *5.000,00* | *0,00* | *5.000,00* | *4.896,85* | *103,15* | *0,00* |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-78.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **0,00** | **-78.200,00** | **-81.180,39** | **2.980,39** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **36** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **361** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege** |
| **Produkt** | **36100** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Herr Borchardt

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung der Zahlungen der Platzkosten der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen sowie Tagesbetreuung verschiedener Träger

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regioanle Schulen
28100 Heimat- und Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **36** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **361** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege** |
| **Produkt** | **36100** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 45.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13.285,01 | 32.414,99 | 0,00 | 32.414,99 | 32.414,99 | 0,00 | 42.410,74 | -9.995,75 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *35.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-8.819,58* | *26.980,42* | *0,00* | *26.980,42* | *26.980,42* | *0,00* | *33.529,61* | *-6.549,19* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-169,33* | *330,67* | *0,00* | *330,67* | *330,67* | *0,00* | *443,12* | *-112,45* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *7.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.306,38* | *4.893,62* | *0,00* | *4.893,62* | *4.893,62* | *0,00* | *6.538,39* | *-1.644,77* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.989,72* | *210,28* | *0,00* | *210,28* | *210,28* | *0,00* | *1.899,62* | *-1.689,34* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **45.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-13.285,01** | **32.414,99** | **0,00** | **32.414,99** | **32.414,99** | **0,00** | **42.410,74** | **-9.995,75** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-45.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **13.285,01** | **-32.414,99** | **0,00** | **-32.414,99** | **-32.414,99** | **0,00** | **-42.410,74** | **9.995,75** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-45.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **13.285,01** | **-32.414,99** | **0,00** | **-32.414,99** | **-32.414,99** | **0,00** | **-42.410,74** | **9.995,75** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **36** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **361** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege** |
| **Produkt** | **36100** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **3** | **Soziales und Jugend** |
| **Produktbereich** | **36** | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** |
| **Produktgruppe** | **361** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege** |
| **Produkt** | **36100** | **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 45.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13.285,01 | 32.414,99 | 0,00 | 32.414,99 | 32.414,99 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *35.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-8.819,58* | *26.980,42* | *0,00* | *26.980,42* | *26.980,42* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-169,33* | *330,67* | *0,00* | *330,67* | *330,67* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *7.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.306,38* | *4.893,62* | *0,00* | *4.893,62* | *4.893,62* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.989,72* | *210,28* | *0,00* | *210,28* | *210,28* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-45.700,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **13.285,01** | **-32.414,99** | **0,00** | **-32.414,99** | **-32.414,99** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51101** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Herr Behrens

***Produktverantwortlicher***

Frau Kortas-Holzerland

***Produktbeschreibung***

Flächennutzungspläne, Beteiligungsverfahren, Bebauungspläne, Rahmenpläne

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11401 Zentrales Gebäudemanagement

11402 Liegenschaften

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 128.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -863,12 | 127.936,88 | 0,00 | 127.936,88 | 136.718,79 | -8.781,91 | 136.526,16 | 192,63 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *101.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *101.800,00* | *0,00* | *101.800,00* | *108.594,29* | *-6.794,29* | *108.054,37* | *539,92* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.400,00* | *0,00* | *1.400,00* | *1.458,43* | *-58,43* | *1.420,90* | *37,53* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *19.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *19.600,00* | *0,00* | *19.600,00* | *21.529,19* | *-1.929,19* | *21.223,40* | *305,79* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-863,12* | *5.136,88* | *0,00* | *5.136,88* | *5.136,88* | *0,00* | *5.827,49* | *-690,61* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **128.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-863,12** | **127.936,88** | **0,00** | **127.936,88** | **136.718,79** | **-8.781,91** | **136.526,16** | **192,63** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-128.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **863,12** | **-127.936,88** | **0,00** | **-127.936,88** | **-136.718,79** | **8.781,91** | **-136.526,16** | **-192,63** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51101** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-128.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **863,12** | **-127.936,88** | **0,00** | **-127.936,88** | **-136.718,79** | **8.781,91** | **-136.526,16** | **-192,63** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51101** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 128.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -863,12 | 127.936,88 | 0,00 | 127.936,88 | 136.718,79 | -8.781,91 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *101.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *101.800,00* | *0,00* | *101.800,00* | *108.594,29* | *-6.794,29* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.400,00* | *0,00* | *1.400,00* | *1.458,43* | *-58,43* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *19.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *19.600,00* | *0,00* | *19.600,00* | *21.529,19* | *-1.929,19* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-863,12* | *5.136,88* | *0,00* | *5.136,88* | *5.136,88* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-128.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **863,12** | **-127.936,88** | **0,00** | **-127.936,88** | **-136.718,79** | **8.781,91** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51103** | **Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Herr Behrens

***Produktverantwortlicher***

Frau Kortas-Holzerland

***Produktbeschreibung***

Stadtsanierung, Entwicklungsmaßnahmen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11401 Zentrales Gebäudemanagement

11402 Liegenschaften

51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 12.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -143,92 | 12.256,08 | 0,00 | 12.256,08 | 12.360,08 | -104,00 | 11.566,68 | 793,40 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *9.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.600,00* | *0,00* | *9.600,00* | *9.704,00* | *-104,00* | *9.136,82* | *567,18* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-70,99* | *129,01* | *0,00* | *129,01* | *129,01* | *0,00* | *120,22* | *8,79* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6,71* | *1.993,29* | *0,00* | *1.993,29* | *1.993,29* | *0,00* | *1.849,03* | *144,26* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-66,22* | *533,78* | *0,00* | *533,78* | *533,78* | *0,00* | *460,61* | *73,17* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **12.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-143,92** | **12.256,08** | **0,00** | **12.256,08** | **12.360,08** | **-104,00** | **11.566,68** | **793,40** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-12.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **143,92** | **-12.256,08** | **0,00** | **-12.256,08** | **-12.360,08** | **104,00** | **-11.566,68** | **-793,40** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51103** | **Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-12.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **143,92** | **-12.256,08** | **0,00** | **-12.256,08** | **-12.360,08** | **104,00** | **-11.566,68** | **-793,40** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **51** | **Räumliche Planung und Entwicklung** |
| **Produktgruppe** | **511** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |
| **Produkt** | **51103** | **Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 12.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -143,92 | 12.256,08 | 0,00 | 12.256,08 | 12.360,08 | -104,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *9.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.600,00* | *0,00* | *9.600,00* | *9.704,00* | *-104,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-70,99* | *129,01* | *0,00* | *129,01* | *129,01* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6,71* | *1.993,29* | *0,00* | *1.993,29* | *1.993,29* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-66,22* | *533,78* | *0,00* | *533,78* | *533,78* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-12.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **143,92** | **-12.256,08** | **0,00** | **-12.256,08** | **-12.360,08** | **104,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **52** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **521** | **Bau- und Grundstücksordnung** |
| **Produkt** | **52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Frau Frehse, Frau Pristaff

***Produktbeschreibung***

Vorbereitung, Begleitung der Durchführung von Hoch- und Tiefbauten

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

54100 Gemeindestraßen

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 420,00 | -320,00 | 220,00 | 200,00 | 0,00 |
| | *43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *20,00* | *-20,00* | *0,00* |
| | *43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *420,00* | *-420,00* | *200,00* | *220,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **52** **Bauen und Wohnen**
**Produktgruppe** **521** **Bau- und Grundstücksordnung**
**Produkt** **52100** **Allgemeine Bauverwaltung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.769,16 | -16.769,16 | 0,00 | 16.769,16 | 0,00 |
| | *47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *16.769,16* | *-16.769,16* | *0,00* | *16.769,16* | *0,00* |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.637,16 | -4.637,16 | 0,00 |
| | *46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.637,16* | *-4.637,16* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **100,00** | **17.189,16** | **-17.089,16** | **4.857,16** | **12.332,00** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 545.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.451,20 | 510.748,80 | 0,00 | 510.748,80 | 568.422,14 | -57.673,34 | 434.995,75 | 133.426,39 | 0,00 |
| | *50210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *28.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-28.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *400.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *400.700,00* | *0,00* | *400.700,00* | *472.001,37* | *-71.301,37* | *355.594,66* | *116.406,71* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *6.838,59* | *-838,59* | *4.998,11* | *1.840,48* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *79.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *79.400,00* | *0,00* | *79.400,00* | *90.236,18* | *-10.836,18* | *66.071,00* | *24.165,18* | *0,00* |
| | *50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *1.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-151,20* | *1.548,80* | *0,00* | *1.548,80* | *1.548,80* | *0,00* | *1.198,68* | *350,12* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **52** **Bauen und Wohnen**
**Produktgruppe** **521** **Bau- und Grundstücksordnung**
**Produkt** **52100** **Allgemeine Bauverwaltung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *23.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *23.100,00* | *0,00* | *23.100,00* | *25.801,62* | *-2.701,62* | *17.887,22* | *7.914,40* | *0,00* |
| | *50710000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Beamte* | | *5.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-10.753,92* | *10.753,92* | *0,00* |
| | *50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-27.709,26* | *27.709,26* | *0,00* | *-27.709,26* | *0,00* |
| | *50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-295,16* | *295,16* | *0,00* | *-295,16* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 12.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.233,23 | 13.433,23 | 0,00 | 13.433,23 | 68.874,63 | -55.441,40 | 22.070,01 | 46.804,62 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *10.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.233,23* | *11.233,23* | *0,00* | *11.233,23* | *11.233,23* | *0,00* | *19.986,17* | *-8.752,94* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.200,00* | *0,00* | *2.200,00* | *4.547,68* | *-2.347,68* | *2.083,84* | *2.463,84* | *0,00* |
| | *51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *53.093,72* | *-53.093,72* | *0,00* | *53.093,72* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **52** **Bauen und Wohnen**
**Produktgruppe** **521** **Bau- und Grundstücksordnung**
**Produkt** **52100** **Allgemeine Bauverwaltung**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 55.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | 55.000,00 | 4.204,84 | 50.795,16 | 32.741,93 | -28.537,09 | 0,00 |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *55.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *55.000,00* | *0,00* | *55.000,00* | *4.204,84* | *50.795,16* | *32.741,93* | *-28.537,09* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 15.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.100,00 | 0,00 | 15.100,00 | 7.458,26 | 7.641,74 | 5.771,64 | 1.686,62 | 0,00 |
| | *56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *9.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.500,00* | *0,00* | *9.500,00* | *2.819,89* | *6.680,11* | *2.164,18* | *655,71* | *0,00* |
| | *56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.704,80* | *795,20* | *2.533,24* | *171,56* | *0,00* |
| | *56240000 Datenverarbeitung* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *1.802,17* | *197,83* | *1.074,22* | *727,95* | *0,00* |
| | *56300000 Geschäftsaufwendungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *131,40* | *-31,40* | *0,00* | *131,40* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **627.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-33.217,97** | **594.282,03** | **0,00** | **594.282,03** | **648.959,87** | **-54.677,84** | **495.579,33** | **153.380,54** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-627.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **33.217,97** | **-594.182,03** | **0,00** | **-594.182,03** | **-631.770,71** | **37.588,68** | **-490.722,17** | **-141.048,54** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-627.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **33.217,97** | **-594.182,03** | **0,00** | **-594.182,03** | **-631.770,71** | **37.588,68** | **-490.722,17** | **-141.048,54** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **52** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **521** | **Bau- und Grundstücksordnung** |
| **Produkt** | **52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **52** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **521** | **Bau- und Grundstücksordnung** |
| **Produkt** | **52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 400,00 | -300,00 | 0,00 |
| | *63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* |
| | *63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *400,00* | *-400,00* | *0,00* |
| | *66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 627.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33.217,97 | 594.082,03 | 0,00 | 594.082,03 | 624.208,03 | -30.126,00 | 0,00 |
| | *70210000 Dienstbezüge und dergleichen für Beamte* | | *28.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-28.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *400.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *400.700,00* | *0,00* | *400.700,00* | *472.001,37* | *-71.301,37* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *6.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6.000,00* | *0,00* | *6.000,00* | *6.838,59* | *-838,59* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *79.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *79.400,00* | *0,00* | *79.400,00* | *90.236,18* | *-10.836,18* | *0,00* |
| | *70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte* | | *1.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-151,20* | *1.548,80* | *0,00* | *1.548,80* | *1.548,80* | *0,00* | *0,00* |
| | *70610000 Personalnebenaufwendungen für Beamte* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *23.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *23.100,00* | *0,00* | *23.100,00* | *25.801,62* | *-2.701,62* | *0,00* |
| | *70710000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen u. ä. Zahlungen für Beamte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.100,00* | *-5.100,00* | *0,00* | *-5.100,00* | *0,00* | *-5.100,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *14.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.233,23* | *16.133,23* | *0,00* | *16.133,23* | *14.630,87* | *1.502,36* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.200,00* | *0,00* | *2.200,00* | *2.176,00* | *24,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *55.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *55.000,00* | *0,00* | *55.000,00* | *4.204,84* | *50.795,16* | *0,00* |
| | *76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung* | | *9.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.500,00* | *0,00* | *9.500,00* | *2.349,63* | *7.150,37* | *0,00* |
| | *76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge* | | *3.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *2.804,43* | *695,57* | *0,00* |
| | *76240000 Datenverarbeitung* | | *2.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *2.000,00* | *0,00* | *2.000,00* | *1.484,30* | *515,70* | *0,00* |

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **52** | **Bauen und Wohnen** |
| **Produktgruppe** | **521** | **Bau- und Grundstücksordnung** |
| **Produkt** | **52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen | Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | *76300000 Geschäftsauszahlungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *131,40* | *-31,40* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-627.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **33.217,97** | **-593.982,03** | **0,00** | **-593.982,03** | **-623.808,03** | **29.826,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **53** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **538** | **Abwasserbeseitigung** |
| **Produkt** | **53800** | **Abwasserbeseitigung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Hafemeister

***Produktverantwortlicher***

Frau Kort, Frau Nüsch

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Erhebung der Kleineinleitergebühren

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11600 Finanzen

54000 Konzessionsabgaben

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **53** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **538** | **Abwasserbeseitigung** |
| **Produkt** | **53800** | **Abwasserbeseitigung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **53** | **Ver- und Entsorgung** |
| **Produktgruppe** | **538** | **Abwasserbeseitigung** |
| **Produkt** | **53800** | **Abwasserbeseitigung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **541** | **Gemeindestraßen** |
| **Produkt** | **54100** | **Gemeindestraßen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Herr Bastian

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung der Unterhaltung und des Baus der Gemeindestraßen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 44.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.021,29 | 26.778,71 | 0,00 | 26.778,71 | 26.778,71 | 0,00 | 30.730,92 | -3.952,21 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *35.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-13.944,80* | *21.055,20* | *0,00* | *21.055,20* | *21.055,20* | *0,00* | *24.392,15* | *-3.336,95* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-219,12* | *280,88* | *0,00* | *280,88* | *280,88* | *0,00* | *319,19* | *-38,31* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *7.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.885,22* | *4.214,78* | *0,00* | *4.214,78* | *4.214,78* | *0,00* | *4.777,83* | *-563,05* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
**Produktgruppe** **541** **Gemeindestraßen**
**Produkt** **54100** **Gemeindestraßen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-972,15* | *1.227,85* | *0,00* | *1.227,85* | *1.227,85* | *0,00* | *1.241,75* | *-13,90* | *0,00* |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 20,80 | -20,80 | 0,00 |
| | *52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *20,80* | *-20,80* | *0,00* |
| 14. | - Abschreibungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.141,83 | 11.141,83 | 0,00 | 11.141,83 | 20.967,80 | -9.825,97 | 0,00 | 20.967,80 | 0,00 |
| | *56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *11.141,83* | *11.141,83* | *0,00* | *11.141,83* | *20.967,80* | *-9.825,97* | *0,00* | *20.967,80* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **44.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-6.879,46** | **38.020,54** | **0,00** | **38.020,54** | **47.746,51** | **-9.725,97** | **30.751,72** | **16.994,79** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-44.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6.879,46** | **-38.020,54** | **0,00** | **-38.020,54** | **-47.746,51** | **9.725,97** | **-30.751,72** | **-16.994,79** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **541** | **Gemeindestraßen** |
| **Produkt** | **54100** | **Gemeindestraßen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-44.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6.879,46** | **-38.020,54** | **0,00** | **-38.020,54** | **-47.746,51** | **9.725,97** | **-30.751,72** | **-16.994,79** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **541** | **Gemeindestraßen** |
| **Produkt** | **54100** | **Gemeindestraßen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen | Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 44.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.879,46 | 38.020,54 | 0,00 | 38.020,54 | 47.746,51 | -9.725,97 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *35.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-13.944,80* | *21.055,20* | *0,00* | *21.055,20* | *21.055,20* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-219,12* | *280,88* | *0,00* | *280,88* | *280,88* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *7.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.885,22* | *4.214,78* | *0,00* | *4.214,78* | *4.214,78* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-972,15* | *1.227,85* | *0,00* | *1.227,85* | *1.227,85* | *0,00* | *0,00* |
| | *72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* | *100,00* | *0,00* |
| | *76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *11.141,83* | *11.141,83* | *0,00* | *11.141,83* | *20.967,80* | *-9.825,97* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-44.900,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **6.879,46** | **-38.020,54** | **0,00** | **-38.020,54** | **-47.746,51** | **9.725,97** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **545** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |
| **Produkt** | **54500** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Herr Bastian

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung der zentralen Straßenreinigung und des zentralen Winterdienstes im öffentlichen Verkehrsbereich

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54100 Gemeindestraßen

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 20.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.521,98 | 14.578,02 | 0,00 | 14.578,02 | 20.065,56 | -5.487,54 | 19.841,99 | 223,57 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *15.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.384,09* | *10.315,91* | *0,00* | *10.315,91* | *15.787,98* | *-5.472,07* | *15.697,33* | *90,65* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-90,71* | *209,29* | *0,00* | *209,29* | *209,29* | *0,00* | *206,18* | *3,11* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.200,00* | *0,00* | *3.200,00* | *3.215,47* | *-15,47* | *3.149,21* | *66,26* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **545** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |
| **Produkt** | **54500** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-47,18* | *852,82* | *0,00* | *852,82* | *852,82* | *0,00* | *789,27* | *63,55* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **20.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-5.521,98** | **14.578,02** | **0,00** | **14.578,02** | **20.065,56** | **-5.487,54** | **19.841,99** | **223,57** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-20.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.521,98** | **-14.578,02** | **0,00** | **-14.578,02** | **-20.065,56** | **5.487,54** | **-19.841,99** | **-223,57** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-20.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.521,98** | **-14.578,02** | **0,00** | **-14.578,02** | **-20.065,56** | **5.487,54** | **-19.841,99** | **-223,57** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **545** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |
| **Produkt** | **54500** | **Straßenreinigung, Winterdienst** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 20.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.521,98 | 14.578,02 | 0,00 | 14.578,02 | 20.065,56 | -5.487,54 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *15.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-5.384,09* | *10.315,91* | *0,00* | *10.315,91* | *15.787,98* | *-5.472,07* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-90,71* | *209,29* | *0,00* | *209,29* | *209,29* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *3.200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *3.200,00* | *0,00* | *3.200,00* | *3.215,47* | *-15,47* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-47,18* | *852,82* | *0,00* | *852,82* | *852,82* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-20.100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.521,98** | **-14.578,02** | **0,00** | **-14.578,02** | **-20.065,56** | **5.487,54** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **547** | **Personen- und Güterverkehr** |
| **Produkt** | **54700** | **ÖPNV** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Bremer

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung des öffentlichen Nahverkehrs

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
**Produktgruppe** **547** **Personen- und Güterverkehr**
**Produkt** **54700** **ÖPNV**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 3.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -706,11 | 2.593,89 | 0,00 | 2.593,89 | 2.593,89 | 0,00 | 2.811,10 | -217,21 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *2.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-495,92* | *2.004,08* | *0,00* | *2.004,08* | *2.004,08* | *0,00* | *2.217,95* | *-213,87* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-51,95* | *48,05* | *0,00* | *48,05* | *48,05* | *0,00* | *29,15* | *18,90* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-104,10* | *395,90* | *0,00* | *395,90* | *395,90* | *0,00* | *437,11* | *-41,21* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-54,14* | *145,86* | *0,00* | *145,86* | *145,86* | *0,00* | *126,89* | *18,97* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **5.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2.606,11** | **2.593,89** | **0,00** | **2.593,89** | **2.593,89** | **0,00** | **2.811,10** | **-217,21** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-5.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.606,11** | **-2.593,89** | **0,00** | **-2.593,89** | **-2.593,89** | **0,00** | **-2.811,10** | **217,21** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **547** | **Personen- und Güterverkehr** |
| **Produkt** | **54700** | **ÖPNV** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-5.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.606,11** | **-2.593,89** | **0,00** | **-2.593,89** | **-2.593,89** | **0,00** | **-2.811,10** | **217,21** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **54** | **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN** |
| **Produktgruppe** | **547** | **Personen- und Güterverkehr** |
| **Produkt** | **54700** | **ÖPNV** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.606,11 | 2.593,89 | 0,00 | 2.593,89 | 2.593,89 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *2.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-495,92* | *2.004,08* | *0,00* | *2.004,08* | *2.004,08* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-51,95* | *48,05* | *0,00* | *48,05* | *48,05* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-104,10* | *395,90* | *0,00* | *395,90* | *395,90* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-54,14* | *145,86* | *0,00* | *145,86* | *145,86* | *0,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-5.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.606,11** | **-2.593,89** | **0,00** | **-2.593,89** | **-2.593,89** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **551** | **Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)** |
| **Produkt** | **55100** | **Öffentliches Grün** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Herr Bastian

***Produktbeschreibung***

Planung, Entwurf, Bau, Verwaltung und Unterhaltung von Grün-, Frei- und Fortflächen, Baumschutz

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54100 Gemeindestraßen

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55201 Gewässerunterhaltung

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2. | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **5** **Gestaltung Umwelt**
**Produktbereich** **55** **Natur- und Landschaftspflege**
**Produktgruppe** **551** **Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)**
**Produkt** **55100** **Öffentliches Grün**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -30.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.080,86 | -5.080,86 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *23.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-23.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.208,88* | *-4.208,88* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *53,12* | *-53,12* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *812,20* | *-812,20* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *6,66* | *-6,66* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **30.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-30.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5.080,86** | **-5.080,86** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-30.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **30.500,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **-5.080,86** | **5.080,86** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-30.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **30.500,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **-5.080,86** | **5.080,86** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **551** | **Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)** |
| **Produkt** | **55100** | **Öffentliches Grün** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **551** | **Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)** |
| **Produkt** | **55100** | **Öffentliches Grün** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| | *61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land* | | *200,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* | *200,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -30.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *23.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-23.900,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-30.300,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **30.500,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **200,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55201** | **Gewässerunterhaltung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Kopp

***Produktverantwortlicher***

Herr Bastian

***Produktbeschreibung***

Öffentliche Gewässer, Gewässerschutz, Wasserbauliche Anlagen

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz

31500 Soz. Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)

35100 Wohngeld

36602 Spielplätze

52100 Allgemeine Bauverwaltung

54100 Gemeindestraßen

54500 Straßenreinigung, Winterdienst

55100 Öffentliches Grün

57300 Märkte

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -384,61 | 1.815,39 | 0,00 | 1.815,39 | 1.815,39 | 0,00 | 1.911,29 | -95,90 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-172,57* | *1.427,43* | *0,00* | *1.427,43* | *1.427,43* | *0,00* | *1.511,09* | *-83,66* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-80,94* | *19,06* | *0,00* | *19,06* | *19,06* | *0,00* | *19,86* | *-0,80* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-114,34* | *285,66* | *0,00* | *285,66* | *285,66* | *0,00* | *296,37* | *-10,71* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55201** | **Gewässerunterhaltung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16,76* | *83,24* | *0,00* | *83,24* | *83,24* | *0,00* | *83,97* | *-0,73* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **2.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-384,61** | **1.815,39** | **0,00** | **1.815,39** | **1.815,39** | **0,00** | **1.911,29** | **-95,90** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-2.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **384,61** | **-1.815,39** | **0,00** | **-1.815,39** | **-1.815,39** | **0,00** | **-1.911,29** | **95,90** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-2.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **384,61** | **-1.815,39** | **0,00** | **-1.815,39** | **-1.815,39** | **0,00** | **-1.911,29** | **95,90** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55201** | **Gewässerunterhaltung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -384,61 | 1.815,39 | 0,00 | 1.815,39 | 1.815,39 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *1.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-172,57* | *1.427,43* | *0,00* | *1.427,43* | *1.427,43* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-80,94* | *19,06* | *0,00* | *19,06* | *19,06* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-114,34* | *285,66* | *0,00* | *285,66* | *285,66* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-16,76* | *83,24* | *0,00* | *83,24* | *83,24* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-2.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **384,61** | **-1.815,39** | **0,00** | **-1.815,39** | **-1.815,39** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55203** | **Wasser- und Bodenverband** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Frank

***Produktverantwortlicher***

Frau Nüsch, Frau Kort

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11600 Finanzen

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 53.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -46.894,67 | 6.505,33 | 0,00 | 6.505,33 | 6.505,33 | 0,00 | 52.973,31 | -46.467,98 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *41.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-36.692,67* | *5.107,33* | *0,00* | *5.107,33* | *5.107,33* | *0,00* | *41.913,83* | *-36.806,50* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-532,16* | *67,84* | *0,00* | *67,84* | *67,84* | *0,00* | *549,95* | *-482,11* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *8.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.350,86* | *1.049,14* | *0,00* | *1.049,14* | *1.049,14* | *0,00* | *8.242,01* | *-7.192,87* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.318,98* | *281,02* | *0,00* | *281,02* | *281,02* | *0,00* | *2.267,52* | *-1.986,50* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **53.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-46.894,67** | **6.505,33** | **0,00** | **6.505,33** | **6.505,33** | **0,00** | **52.973,31** | **-46.467,98** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-53.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **46.894,67** | **-6.505,33** | **0,00** | **-6.505,33** | **-6.505,33** | **0,00** | **-52.973,31** | **46.467,98** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55203** | **Wasser- und Bodenverband** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-53.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **46.894,67** | **-6.505,33** | **0,00** | **-6.505,33** | **-6.505,33** | **0,00** | **-52.973,31** | **46.467,98** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **552** | **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz** |
| **Produkt** | **55203** | **Wasser- und Bodenverband** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 53.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -46.894,67 | 6.505,33 | 0,00 | 6.505,33 | 6.505,33 | 0,00 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *41.800,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-36.692,67* | *5.107,33* | *0,00* | *5.107,33* | *5.107,33* | *0,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-532,16* | *67,84* | *0,00* | *67,84* | *67,84* | *0,00* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *8.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-7.350,86* | *1.049,14* | *0,00* | *1.049,14* | *1.049,14* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *2.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-2.318,98* | *281,02* | *0,00* | *281,02* | *281,02* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-53.400,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **46.894,67** | **-6.505,33** | **0,00** | **-6.505,33** | **-6.505,33** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **553** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |
| **Produkt** | **55300** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Lütgens-Voß

***Produktverantwortlicher***

Frau Liß

***Produktbeschreibung***

Verwaltungsseitige Betreuung der Trauerfeierhallen und Kriegsgräber

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personal
11300 Organisation
11404 Technikunterstützende Informationsverarbeitung
11405 sonstige zentrale Dienste
11900 Recht
12100 Statistik und Wahlen
21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (Personal)
36100 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege
36500 Kindertagesstätten
36601 Kinder- und Jugendarbeit
42100 Förderung des Sports
42400 Kommunale Sportstätten
54700 ÖPNV

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **553** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |
| **Produkt** | **55300** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 | -147,00 | 0,00 | 147,00 | 0,00 |
| | *44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *147,00* | *-147,00* | *0,00* | *147,00* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **147,00** | **-147,00** | **0,00** | **147,00** | **0,00** |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,80 | -0,80 | 0,00 |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,80* | *-0,80* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,80** | **-0,80** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **147,00** | **-147,00** | **-0,80** | **147,80** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **147,00** | **-147,00** | **-0,80** | **147,80** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **553** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |
| **Produkt** | **55300** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **55** | **Natur- und Landschaftspflege** |
| **Produktgruppe** | **553** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |
| **Produkt** | **55300** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147,00 | -147,00 | 0,00 |
| | *64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *147,00* | *-147,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **147,00** | **-147,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **57** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **571** | **Wirtschaftsförderung** |
| **Produkt** | **57100** | **Kommunale Wirtschaftsförderung** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Herr Behrens

***Produktverantwortlicher***

Frau Kortas-Holzerland

***Produktbeschreibung***

Schaffung, Weiterentwicklung und Gestaltung von Gewerbegebieten, Unternehmensbetreuung

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11401 Zentrales Gebäudemanagement

11402 Liegenschaften

51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 11. | - Personalaufwendungen | | 30.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -30.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72,46 | 72,46 | 10.290,86 | -10.363,32 | 0,00 |
| | *50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *24.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-24.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-47,00* | *47,00* | *8.626,42* | *-8.673,42* | *0,00* |
| | *50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-25,46* | *25,46* | *101,36* | *-126,82* | *0,00* |
| | *50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.563,08* | *-1.563,08* | *0,00* |
| | *50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 12. | - Versorgungsaufwendungen | | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *6.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **57** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **571** | **Wirtschaftsförderung** |
| **Produkt** | **57100** | **Kommunale Wirtschaftsförderung** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *1.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-72,46** | **72,46** | **10.290,86** | **-10.363,32** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **-38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **72,46** | **-72,46** | **-10.290,86** | **10.363,32** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **-38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **72,46** | **-72,46** | **-10.290,86** | **10.363,32** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **5** | **Gestaltung Umwelt** |
| **Produktbereich** | **57** | **Wirtschaft und Tourismus** |
| **Produktgruppe** | **571** | **Wirtschaftsförderung** |
| **Produkt** | **57100** | **Kommunale Wirtschaftsförderung** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2. | - Auszahlungen | | 38.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -38.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72,46 | 72,46 | 0,00 |
| | *70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer* | | *24.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-24.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-47,00* | *47,00* | *0,00* |
| | *70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer* | | *400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-25,46* | *25,46* | *0,00* |
| | *70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer* | | *4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-4.600,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer* | | *1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.300,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger ( Beamte)* | | *6.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-6.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)* | | *1.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-1.100,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **-38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **38.600,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **72,46** | **-72,46** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **61** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **611** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** |
| **Produkt** | **61100** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Hafemeister

***Produktverantwortlicher***

Frau Liedtke

***Produktbeschreibung***

Steuern, Zuweisungen aus dem FAG, Amtsumlage, sonstige Zuweisungen und Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11600 Finanzen

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 2. | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 4.424.000,00 | 0,00 | 0,00 | 94,71 | 0,00 | 4.424.094,71 | 0,00 | 4.424.094,71 | 4.424.094,71 | 0,00 | 4.318.368,26 | 105.726,45 | 0,00 |
| | *41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land* | | *805.900,00* | *0,00* | *0,00* | *76,56* | *0,00* | *805.976,56* | *0,00* | *805.976,56* | *805.976,56* | *0,00* | *835.329,48* | *-29.352,92* | *0,00* |
| | *41620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden/Amtsumlage* | | *3.618.100,00* | *0,00* | *0,00* | *18,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.483.038,78* | *135.079,37* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **4.424.000,00** | **0,00** | **0,00** | **94,71** | **0,00** | **4.424.094,71** | **0,00** | **4.424.094,71** | **4.424.094,71** | **0,00** | **4.318.368,26** | **105.726,45** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **6** **Zentrale Finanzleistungen**
**Produktbereich** **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
**Produktgruppe** **611** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
**Produkt** **61100** **Steuern, allgemeine Zuweisungen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 13. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 36.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -247,12 | 36.252,88 | 0,00 | 36.252,88 | 36.252,88 | 0,00 | 37.502,88 | -1.250,00 | 0,00 |
| | *52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände* | | *36.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-247,12* | *36.252,88* | *0,00* | *36.252,88* | *36.252,88* | *0,00* | *37.502,88* | *-1.250,00* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **36.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-247,12** | **36.252,88** | **0,00** | **36.252,88** | **36.252,88** | **0,00** | **37.502,88** | **-1.250,00** | **0,00** |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **4.387.500,00** | **0,00** | **0,00** | **94,71** | **247,12** | **4.387.841,83** | **0,00** | **4.387.841,83** | **4.387.841,83** | **0,00** | **4.280.865,38** | **106.976,45** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **4.387.500,00** | **0,00** | **0,00** | **94,71** | **247,12** | **4.387.841,83** | **0,00** | **4.387.841,83** | **4.387.841,83** | **0,00** | **4.280.865,38** | **106.976,45** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **61** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **611** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** |
| **Produkt** | **61100** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen** |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen | Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 4.424.000,00 | 0,00 | 0,00 | 94,71 | 0,00 | 4.424.094,71 | 0,00 | 4.424.094,71 | 4.424.094,71 | 0,00 | 0,00 |
| | *61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land* | | *805.900,00* | *0,00* | *0,00* | *76,56* | *0,00* | *805.976,56* | *0,00* | *805.976,56* | *805.976,56* | *0,00* | *0,00* |
| | *61620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *3.618.100,00* | *0,00* | *0,00* | *18,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *0,00* | *3.618.118,15* | *3.618.118,15* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 36.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -247,12 | 36.252,88 | 0,00 | 36.252,88 | 36.252,88 | 0,00 | 0,00 |
| | *72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände* | | *36.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *-247,12* | *36.252,88* | *0,00* | *36.252,88* | *36.252,88* | *0,00* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **4.387.500,00** | **0,00** | **0,00** | **94,71** | **247,12** | **4.387.841,83** | **0,00** | **4.387.841,83** | **4.387.841,83** | **0,00** | **0,00** |

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

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **61** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **612** | **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)** |
| **Produkt** | **61200** | **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen** |

***Teilhaushaltsverantwortlicher***

Frau Hafemeister

***Produktverantwortlicher***

Frau Liedtke

***Produktbeschreibung***

sonstige finanzielle Leistungen der allgemeinen Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

***Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:***

11600 Finanzen

53800 Abwasserbeseitigung

54000 Konzessionsabgaben

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 4.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.700,00 | 0,00 | 4.700,00 | 4.716,68 | -16,68 | 4.716,68 | 0,00 | 0,00 |
| | *44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.700,00* | *0,00* | *4.700,00* | *4.716,68* | *-16,68* | *4.716,68* | *0,00* | *0,00* |
| 8. | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.778,73 | -778,73 | 3.766,53 | -1.987,80 | 0,00 |
| | *47151000 Zinserträge von inländischen Banken* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *1.765,73* | *-765,73* | *3.779,53* | *-2.013,80* | *0,00* |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **6** **Zentrale Finanzleistungen**
**Produktbereich** **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
**Produktgruppe** **612** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
**Produkt** **61200** **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Aufwendungen | Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | *47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *13,00* | *-13,00* | *-13,00* | *26,00* | *0,00* |
| 9 | + Sonstige Erträge | | 9.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 | 7.746,56 | 1.753,44 | 7.573,94 | 172,62 | 0,00 |
| | *46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | | *9.500,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.500,00* | *0,00* | *9.500,00* | *7.746,56* | *1.753,44* | *7.517,24* | *229,32* | *0,00* |
| | *46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *56,70* | *-56,70* | *0,00* |
| **10.** | **= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | | **15.200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **15.200,00** | **0,00** | **15.200,00** | **14.241,97** | **958,03** | **16.057,15** | **-1.815,18** | **0,00** |
| 17. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 668,37 | 31,63 | 3.691,76 | -3.023,39 | 0,00 |
| | *57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | | *700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *700,00* | *0,00* | *700,00* | *668,37* | *31,63* | *3.691,76* | *-3.023,39* | *0,00* |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94,71 | 247,12 | 341,83 | 0,00 | 341,83 | 2.768,89 | -2.427,06 | 551,47 | 2.217,42 | 0,00 |
| | *56370000 Verwahrentgelte* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,71* | *247,12* | *341,83* | *0,00* | *341,83* | *2.726,39* | *-2.384,56* | *0,00* | *2.726,39* | *0,00* |
| | *56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *42,50* | *-42,50* | *0,00* | *42,50* | *0,00* |
| | *56730000 Kapitalertragsteuer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *551,47* | *-551,47* | *0,00* |
| **19.** | **= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | | **700,00** | **0,00** | **0,00** | **94,71** | **247,12** | **1.041,83** | **0,00** | **1.041,83** | **3.437,26** | **-2.395,43** | **4.243,23** | **-805,97** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| | | |
|---|---|---|
| **Hauptproduktbereich** | **6** | **Zentrale Finanzleistungen** |
| **Produktbereich** | **61** | **Allgemeine Finanzwirtschaft** |
| **Produktgruppe** | **612** | **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)** |
| **Produkt** | **61200** | **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen** |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushalts-jahres | Verände-rung durch Nachtrag | Überplan-mäßige Auf-wendungen | Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen | Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit | Ermächti-gungen des Haushalts-jahres | Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren | Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haushalts-jahres | Abweichung im Haus-haltsjahr | Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres | Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr | Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **20.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | | **14.500,00** | **0,00** | **0,00** | **-94,71** | **-247,12** | **14.158,17** | **0,00** | **14.158,17** | **10.804,71** | **3.353,46** | **11.813,92** | **-1.009,21** | **0,00** |
| **23.** | **= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)** | | **14.500,00** | **0,00** | **0,00** | **-94,71** | **-247,12** | **14.158,17** | **0,00** | **14.158,17** | **10.804,71** | **3.353,46** | **11.813,92** | **-1.009,21** | **0,00** |

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

# Teilfinanzrechnung 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

**Hauptproduktbereich** **6** **Zentrale Finanzleistungen**
**Produktbereich** **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
**Produktgruppe** **612** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
**Produkt** **61200** **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Verweis auf Anhang (lfd.Nr.) | Ansatz des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen | Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen | Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit | Ermächtigungen des Haushaltsjahres | Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | + Einzahlungen | | 15.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.100,00 | 0,00 | 15.100,00 | 4.973,91 | 10.126,09 | 0,00 |
| | *64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden* | | *4.700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *4.700,00* | *0,00* | *4.700,00* | *4.716,68* | *-16,68* | *0,00* |
| | *66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.* | | *9.400,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *9.400,00* | *0,00* | *9.400,00* | *9.039,19* | *360,81* | *0,00* |
| | *66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken* | | *1.000,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *1.000,00* | *0,00* | *1.000,00* | *-8.781,96* | *9.781,96* | *0,00* |
| 2. | - Auszahlungen | | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 94,71 | 247,12 | 1.041,83 | 0,00 | 1.041,83 | 153.945,36 | -152.903,53 | 0,00 |
| | *76370000 Bankgebühren* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *94,71* | *247,12* | *341,83* | *0,00* | *341,83* | *2.726,39* | *-2.384,56* | *0,00* |
| | *76730000 Kapitalertragsteuer* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *76980000 sonstige laufende Auszahlungen - Auszahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *150.550,60* | *-150.550,60* | *0,00* |
| | *77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)* | | *700,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *700,00* | *0,00* | *700,00* | *668,37* | *31,63* | *0,00* |
| **3.** | **= Liquiditätssaldo** | | **14.400,00** | **0,00** | **0,00** | **-94,71** | **-247,12** | **14.058,17** | **0,00** | **14.058,17** | **-148.971,45** | **163.029,62** | **0,00** |

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

# Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| lfd. Nr. | | | laufende Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | in € | in € | in € |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | ----- | ----- | ----- | 1.457.605,75 |
| 2 | - | Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | ----- | ----- | ----- | 0,00 |
| 3 | = | **Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres** | **1.531.620,66** | **-105.655,48** | **31.640,57** | **1.457.605,75** |
| 4 | + | Korrektur des Vortrages | 0,00 | 0,00 | ----- | ----- |
| 5 | = | **Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres** | **1.531.620,66** | **-105.655,48** | **31.640,57** | **1.457.605,75** |
| 6 | + | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) | -125.926,36 | ----- | ----- | -125.926,36 |
| 7 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | ----- | 105.655,48 | ----- | 105.655,48 |
| 8 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | ----- | 0,00 | ----- | 0,00 |
| 9 | + | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | ----- | ----- | -4.946,97 | -4.946,97 |
| 10 | = | **Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres** | **1.405.694,30** | **0,00** | **26.693,60** | **1.432.387,90** |
| Kontrollrechnung: | | | | | | |
| 11 | | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 1.432.387,90 |
| 12 | - | Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 0,00 |
| 13 | = | Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | | | | 1.432.387,90 |

# Forderungsübersicht 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Posten | Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik) | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres | | | | kumulierte Wertberichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres | Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres | Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvorjahres | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | davon mit einer Restlaufzeit | | | Nominalwert | | | | |
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | | | | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| **2.2.1** | **Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen** | | | | | | | | |
| | a) Gebührenforderungen | 44.171,36 | 0,00 | 0,00 | 44.171,36 | 573,00 | 43.598,36 | 45.829,59 | |
| | darunter: | | | | | | | | |
| | d) Forderungen aus Transferleistungen | 30.005,76 | 0,00 | 0,00 | 30.005,76 | 4.054,79 | 25.950,97 | 27.680,28 | |
| | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 17.351,80 | 0,00 | 0,00 | 17.351,80 | 0,00 | 17.351,80 | 17.351,80 | |
| | **Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen** | **91.528,92** | **0,00** | **0,00** | **91.528,92** | **4.627,79** | **86.901,13** | **90.861,67** | |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 95.573,02 | 0,00 | 0,00 | 95.573,02 | 7.596,58 | 87.976,44 | 103.157,48 | |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 87,50 | 0,00 | 0,00 | 87,50 | 0,00 | 87,50 | 97,50 | |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich: | | | | | | | | |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 163.884,62 | 0,00 | 0,00 | 163.884,62 | 0,00 | 163.884,62 | 275.998,89 | |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | -1.228,79 | 0,00 | 0,00 | -1.228,79 | 0,00 | -1.228,79 | -1.223,52 | |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 103.917,07 | 0,00 | 0,00 | 103.917,07 | 0,00 | 103.917,07 | 87.864,75 | |
| **2.2** | **Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | **453.762,34** | **0,00** | **0,00** | **453.762,34** | **12.224,37** | **441.537,97** | **556.756,77** | |

*** *Ende der Liste "Forderungsübersicht"* ***

# Verbindlichkeitenübersicht 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Posten | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31. Dezember 2021 (Bilanzwert) | Stand zum 31. Dezember 2020 (Bilanzwert) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen: | 73.594,94 | 269.494,99 | 0,00 | 343.089,93 | 416.514,24 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 73.594,94 | 269.494,99 | 0,00 | 343.089,93 | 416.514,24 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 14.967,05 | 0,00 | 0,00 | 14.967,05 | 30.239,18 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 2.716,95 | 0,00 | 0,00 | 2.716,95 | 2.716,95 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49,97 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich: | | | | | |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 20.724.317,38 | 0,00 | 0,00 | 20.724.317,38 | 18.776.120,90 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentichen Bereich | 2.363,32 | 0,00 | 0,00 | 2.363,32 | 2.919,26 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 135.077,19 | 0,00 | 0,00 | 135.077,19 | 129.955,53 |
| **4.** | **Summe der Verbindlichkeiten** | **20.953.036,83** | **269.494,99** | **0,00** | **21.222.531,82** | **19.358.516,03** |

*** *Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht"* ***

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| **1.** | **Aufwandsermächtigungen** | | | |
| | Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung | 682.200,00 | 671.430,71 | 0,00 |
| | Produkt 11200 - Personal | 295.800,00 | 288.525,14 | 0,00 |
| | Produkt 11300 - Organisation | 10.600,00 | 10.521,18 | 0,00 |
| | Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | 332.800,00 | 336.328,13 | 0,00 |
| | Produkt 11402 - Liegenschaften | 293.500,00 | 265.515,94 | 0,00 |
| | Produkt 11404 - Technikunterstützende Informationsverarbeitung | 269.100,00 | 235.484,48 | 0,00 |
| | Produkt 11405 - sonstige zentrale Dienste | 388.000,00 | 407.207,35 | 3.000,00 |
| | Produkt 11600 - Finanzen | 689.900,00 | 683.432,21 | 0,00 |
| | Produkt 11900 - Recht | 25.000,00 | 24.466,40 | 0,00 |
| | Produkt 12100 - Statistik und Wahlen | 80.200,00 | 125.854,87 | 0,00 |
| | Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten | 676.100,00 | 731.529,09 | 0,00 |
| | Produkt 12203 - Standesamt | 111.500,00 | 109.003,47 | 0,00 |
| | Produkt 12206 - Schiedspersonen | 600,00 | 375,00 | 0,00 |
| | Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr | 81.600,00 | 69.160,83 | 0,00 |
| | Produkt 21100 - Grundschulen | 17.900,00 | 15.390,71 | 0,00 |
| | Produkt 21500 - Regionale Schulen | 25.200,00 | 21.443,34 | 0,00 |
| | Produkt 28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken | 5.000,00 | 3.814,54 | 0,00 |
| | Produkt 31500 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime) | 20.000,00 | 12.576,46 | 0,00 |
| | Produkt 35100 - Wohngeld | 78.300,00 | 81.186,39 | 0,00 |
| | Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | 45.700,00 | 32.414,99 | 0,00 |
| | Produkt 51101 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 128.800,00 | 136.718,79 | 0,00 |
| | Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 12.400,00 | 12.360,08 | 0,00 |
| | Produkt 52100 - Allgemeine Bauverwaltung | 627.500,00 | 648.959,87 | 0,00 |
| | Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 54100 - Gemeindestraßen | 44.900,00 | 47.746,51 | 0,00 |
| | Produkt 54500 - Straßenreinigung, Winterdienst | 20.100,00 | 20.065,56 | 0,00 |
| | Produkt 54700 - ÖPNV | 5.200,00 | 2.593,89 | 0,00 |
| | Produkt 55100 - Öffentliches Grün | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung | 2.200,00 | 1.815,39 | 0,00 |
| | Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband | 53.400,00 | 6.505,33 | 0,00 |
| | Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung | 38.600,00 | -72,46 | 0,00 |
| | Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen | 36.500,00 | 36.252,88 | 0,00 |
| | Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen | 700,00 | 3.437,26 | 0,00 |
| | **Summe Aufwandsermächtigungen** | **5.130.100,00** | **5.042.044,33** | **3.000,00** |
| **2.** | **Auszahlungsermächtigungen** | | | |
| **2.1** | **Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen** | | | |
| | Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung | 681.400,00 | 596.839,64 | 0,00 |
| | Produkt 11200 - Personal | 295.800,00 | 244.455,10 | 0,00 |

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | Produkt 11300 - Organisation | 10.600,00 | 10.521,18 | 0,00 |
| | Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | 248.300,00 | 236.083,88 | 0,00 |
| | Produkt 11402 - Liegenschaften | 293.400,00 | 252.028,43 | 0,00 |
| | Produkt 11404 - Technikunterstützende Informationsverarbeitung | 232.600,00 | 199.968,12 | 0,00 |
| | Produkt 11405 - sonstige zentrale Dienste | 383.400,00 | 368.911,06 | 3.000,00 |
| | Produkt 11600 - Finanzen | 689.700,00 | 683.274,34 | 0,00 |
| | Produkt 11900 - Recht | 25.000,00 | 24.158,00 | 0,00 |
| | Produkt 12100 - Statistik und Wahlen | 80.200,00 | 125.846,53 | 0,00 |
| | Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten | 671.000,00 | 683.179,78 | 0,00 |
| | Produkt 12203 - Standesamt | 111.500,00 | 109.003,47 | 0,00 |
| | Produkt 12206 - Schiedspersonen | 600,00 | 375,00 | 0,00 |
| | Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr | 81.600,00 | 69.043,76 | 0,00 |
| | Produkt 21100 - Grundschulen | 17.900,00 | 15.390,71 | 0,00 |
| | Produkt 21500 - Regionale Schulen | 25.200,00 | 21.443,34 | 0,00 |
| | Produkt 28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken | 5.000,00 | 3.814,54 | 0,00 |
| | Produkt 31500 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime) | 13.200,00 | 2.983,77 | 0,00 |
| | Produkt 35100 - Wohngeld | 78.300,00 | 81.186,39 | 0,00 |
| | Produkt 36100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | 45.700,00 | 32.414,99 | 0,00 |
| | Produkt 51101 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 128.800,00 | 136.718,79 | 0,00 |
| | Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 12.400,00 | 12.360,08 | 0,00 |
| | Produkt 52100 - Allgemeine Bauverwaltung | 627.300,00 | 624.208,03 | 0,00 |
| | Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 54100 - Gemeindestraßen | 44.900,00 | 47.746,51 | 0,00 |
| | Produkt 54500 - Straßenreinigung, Winterdienst | 20.100,00 | 20.065,56 | 0,00 |
| | Produkt 54700 - ÖPNV | 5.200,00 | 2.593,89 | 0,00 |
| | Produkt 55100 - Öffentliches Grün | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung | 2.200,00 | 1.815,39 | 0,00 |
| | Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband | 53.400,00 | 6.505,33 | 0,00 |
| | Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung | 38.600,00 | -72,46 | 0,00 |
| | Produkt 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen | 36.500,00 | 36.252,88 | 0,00 |
| | Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen | 700,00 | 153.945,36 | 0,00 |
| | **Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen** | **4.991.300,00** | **4.803.061,39** | **3.000,00** |
| **2.2** | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | | | |
| | Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude | 329.000,00 | 34.295,79 | 427.610,72 |
| | Produkt 11404 - Technikunterstützende Informationsverarbeitung | 36.000,00 | 10.599,33 | 29.182,82 |
| | **Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **365.000,00** | **44.895,12** | **456.793,54** |
| **2.3** | **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** | | | |
| | Produkt 31500 - Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime) | 69.400,00 | 69.376,00 | 0,00 |
| | Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen | 4.100,00 | 4.048,31 | 0,00 |

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2021

**Gemeinde: 10 Amt Schönberger Land**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| | Produkt 61800 - Einheitskasse | 0,00 | 28.591.847,53 | 0,00 |
| | **Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** | **73.500,00** | **28.665.271,84** | **0,00** |
| | **Summe Auszahlungsermächtigungen** | **5.429.800,00** | **33.513.228,35** | **459.793,54** |

| Nr. | Bezeichnung | genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres | davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V |
|---|---|---|---|---|
| | | in € | in € | in € |
| **3.** | **Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen** | | | |
| | **Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ****

**Anlagenbuchführung**
# Anlagenübersicht

erstellt am: **23.03.2023 / 11:49:46**
erstellt von: **Anne Rohmann**
erstellt für: **10 Amt Schönberger Land**
Haushaltsjahr: **2021**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

| Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge | | | | | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge | | | | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Stand zum 31.12.2020 | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand zum 31.12.2021 | aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2020 | Zuschreibung im Haushaltsjahr | planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr | Umbuchung im Haushaltsjahr | aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge | außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge | Abschreibungen zum 31.12.2021 | Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres | Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres |
| | in EUR | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| **1. Anlagevermögen** | 8.292.513,46 | 210.942,04 | 12.265,03 | 0,00 | 8.491.190,47 | 2.728.053,97 | 0,00 | 138.749,40 | 0,00 | 2.938,24 | 0,00 | 2.863.865,13 | 5.627.325,34 | 5.564.459,49 |
| **1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände** | 180.283,62 | 0,00 | 2.939,24 | 0,00 | 177.344,38 | 151.862,66 | 0,00 | 8.924,51 | 0,00 | 2.938,24 | 0,00 | 157.848,93 | 19.495,45 | 28.420,96 |
| **1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten** | 180.283,62 | 0,00 | 2.939,24 | 0,00 | 177.344,38 | 151.862,66 | 0,00 | 8.924,51 | 0,00 | 2.938,24 | 0,00 | 157.848,93 | 19.495,45 | 28.420,96 |
| **1.2 Sachanlagen** | 7.045.558,05 | 54.220,91 | 9.325,79 | 0,00 | 7.090.453,17 | 2.576.191,31 | 0,00 | 129.824,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.706.016,20 | 4.384.436,97 | 4.469.366,74 |
| **1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | 6.166.191,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.166.191,29 | 2.235.707,37 | 0,00 | 83.710,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.319.417,79 | 3.846.773,50 | 3.930.483,92 |
| **1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler** | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| **1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge** | 35.701,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.701,02 | 22.220,71 | 0,00 | 5.927,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.148,55 | 7.552,47 | 13.480,31 |
| **1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | 502.554,11 | 53.292,91 | 0,00 | 0,00 | 555.847,02 | 318.263,23 | 0,00 | 40.186,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 358.449,86 | 197.397,16 | 184.290,88 |
| **1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau** | 340.611,63 | 928,00 | 9.325,79 | 0,00 | 332.213,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 332.213,84 | 340.611,63 |
| **1.3 Finanzanlagen** | 1.066.671,79 | 156.721,13 | 0,00 | 0,00 | 1.223.392,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.223.392,92 | 1.066.671,79 |
| **1.3.8 Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen** | 1.066.671,79 | 156.721,13 | 0,00 | 0,00 | 1.223.392,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.223.392,92 | 1.066.671,79 |
| **Bilanzsumme** | 8.292.513,46 | 210.942,04 | 12.265,03 | 0,00 | 8.491.190,47 | 2.728.053,97 | 0,00 | 138.749,40 | 0,00 | 2.938,24 | 0,00 | 2.863.865,13 | 5.627.325,34 | 5.564.459,49 |
| **2. Sonderposten** | 1.588.528,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.588.528,15 | 682.272,08 | 0,00 | 20.821,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 703.093,68 | 885.434,47 | 906.256,07 |
| **2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen** | 1.588.528,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.588.528,15 | 682.272,08 | 0,00 | 20.821,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 703.093,68 | 885.434,47 | 906.256,07 |
| **2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen** | 1.588.528,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.588.528,15 | 682.272,08 | 0,00 | 20.821,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 703.093,68 | 885.434,47 | 906.256,07 |
| **Bilanzsumme** | 1.588.528,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.588.528,15 | 682.272,08 | 0,00 | 20.821,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 703.093,68 | 885.434,47 | 906.256,07 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -u.nr<br>Typ* | Anschaff. o.<br>Beweg-Nr. | Nutz.-Start o.<br>Verarb.-M. | Bezeichnung<br>Nutzung* | Bestandskonto | Anordnung | Menge | Anschaffungswert |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | | |
| **00000029 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Wolf/Bentin)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 19.07.2021 | 180 | 08200000 | 11338/21 | 2 | 2.798,90 |
| **00000030 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Wessel)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11338/21 | 1 | 1.281,96 |
| **00000031 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Kunde)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 2.296,39 |
| **00000032 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Borchardt/Fr. Bethke)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 2 | 2.573,31 |
| **00000033 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Urbanczyk)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.892,93 |
| **00000034 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Knoll)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.281,96 |
| **00000035 / 000** | | | **Querrolladenschrank inkl. Hängeregistratur (Büro Fr. Knoll)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.447,53 |
| **00000036 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Hafemeister)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.589,97 |
| **00000037 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Lembke)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.626,13 |
| **00000038 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Badusche)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.281,96 |
| **00000039 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Wrobel)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.311,60 |
| **00000040 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Weiß)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.532,13 |
| **00000041 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Koppelwiser)** | | | | |
| AG | 16.08.2021 | 16.08.2021 | 180 | 08200000 | 11738/21 | 1 | 1.997,05 |
| **00000042 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Pleines-Radke/Fr. Kröplien)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 2 | 2.613,80 |
| **00000043 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Müller)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.829,30 |
| **00000044 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Eibich/Fr. Langer)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.815,56 |
| **00000045 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Frau Schulz/Herr Kappel)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 2 | 3.658,60 |
| **00000046 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Frau Pristaff)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.741,81 |
| **00000047 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Koch/Herr Weith)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 2 | 3.173,44 |
| **00000048 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Fr. Suhrkamp)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.532,13 |
| **00000049 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Herr Waack)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.553,10 |
| **00000050 / 000** | | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Herr Hillbrecht)** | | | | |
| AG | 06.08.2021 | 06.08.2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | 1 | 1.864,01 |
| BW | 1 | 8/2021 | 180 | 08200000 | 11337/21 | | 0,01 |
| **Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | Summe | 42.693,58 |
| **Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung** | | | | | | | |
| **00000014 / 000** | | | **Wortmann ThinClient 6200 inklusive Tastatur und Maus** | | | | |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -u.nr<br>Typ* Anschaff. o. Beweg-Nr. | Nutz.-Start o. Verarb.-M. | Nutzung* | Bestandskonto | Anordnung | Menge | Anschaffungswert |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung** | | | | | | |
| **00000014 / 000** | | **Wortmann ThinClient 6200 inklusive Tastatur und Maus** | | | | |
| AG 05.02.2021 | 05.02.2021 | 60 | 08224000 | 2989/21 | 4 | 1.770,72 |
| **00000051 / 000** | | **LED-Monitor (24") liyama ProLite** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | 18105/21 | 4 | 756,84 |
| **00000052 / 000** | | **LED-Monitor (24") liyama ProLite** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | 18105/21 | 5 | 946,05 |
| **00000053 / 000** | | **LED-Monitor (24") liyama ProLite** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | 18105/21 | 4 | 756,84 |
| **00000054 / 000** | | **LED-Monitor (24") liyama ProLite** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | 18105/21 | 16 | 3.027,36 |
| **00000055 / 000** | | **Webcam Logitech C920e** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | 18105/21 | 4 | 328,44 |
| **00000056 / 000** | | **Microsoft Modern USB-Headset** | | | | |
| AG 01.11.2021 | 01.11.2021 | 60 | 08224000 | <nicht bestimmt> | 4 | 166,60 |
| **30000664 / 000** | | **Rack-Server PowerEdge_R740XD inkl. PowerVault_TL2000 und Zubehör** | | | | |
| BW 3 | 11/2021 | 60 | 08224000 | 15296/21 | | 2.846,48 |
| **Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung** | | | | | Summe | 10.599,33 |
| **Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau** | | | | | | |
| **00000009 / 000** | | **AiB Erweiterung/Umbau Amtsgebäude Dassower Straße (vgl. #10000007/0)** | | | | |
| BW 13 | 1/2021 | 0 | 09600000 | 1162/21 | | 928,00 |
| **Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau** | | | | | Summe | 928,00 |
| **Fibu-Bestandskonto: 13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz** | | | | | | |
| **40000000 / 000** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 8.050,00 |
| **40000000 / 001** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 9 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 4.049,25 |
| **40000000 / 005** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 4.049,25 |
| **40000000 / 006** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 2.594,43 |
| **40000000 / 009** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 7 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 4.049,25 |
| **40000000 / 011** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| BW 5 | 12/2021 | 0 | 13400000 | <nicht bestimmt> | | 1.454,82 |
| **Fibu-Bestandskonto: 13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz** | | | | | Summe | 24.247,00 |
| **Fibu-Bestandskonto: 13510000 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen** | | | | | | |
| **40000001 / 000** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 43.981,41 |
| **40000001 / 001** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW 9 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 22.123,18 |
| **40000001 / 005** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 22.123,18 |
| **40000001 / 006** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW 10 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 14.174,73 |
| **40000001 / 009** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW 7 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 22.123,18 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -u.nr | Bezeichnung | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Typ* | Anschaff. o. Beweg-Nr. | Nutz.-Start o. Verarb.-M. | Nutzung* | Bestandskonto | Anordnung | Menge | Anschaffungswert |
| **Fibu-Bestandskonto: 13510000 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen** | | | | | | | |
| **40000001 / 011** | | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| BW | 5 | 12/2021 | 0 | 13510000 | <nicht bestimmt> | | 7.948,45 |
| **Fibu-Bestandskonto: 13510000 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen** | | | | | | Summe | 132.474,13 |
| | | | | | | Summe Gesamt | 210.942,04 |

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -u.nr<br>Beweg-Nr. Typ Verarb.M.<br>Bestandskonto | Bezeichnung<br>Abgangsgrund<br>Anordnung | Änderung Menge | Änderung Anschaffungswert | Änderung Restwert | Verkaufswert | Gewinn/Verlust | Status* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software** | | | | | | | |
| **00001024 / 000** | **TopCash-Gebührenkasse** | | | | | | |
| 1 V 1/2021 | Softwarenutzung zu 08/2013 gekündigt | 2 | 2.939,24 | 1,00 | 0,00 | -1,00 | 1 |
| 01120000 | <nicht bestimmt> | | | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software** | Summe Gewinne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Verluste | | 2.939,24 | 1,00 | 0,00 | -1,00 | |
| **Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau** | | | | | | | |
| **00000018 / 000** | **AiB Brandschutzkonzept Am Markt 15 (Vorder- und Hinterhaus)** | | | | | | |
| 4 T 12/2021 | Ausb. AO18669/19 Brandschutzkonzept | | 8.806,00 | 8.806,00 | 8.806,00 | 0,00 | 1 |
| 09600000 | 19899/21 | | | | | | |
| 5 V 12/2021 | Ausb. AO7581/20 Beratungsleistung | 1 | 519,79 | 519,79 | 519,79 | 0,00 | 1 |
| 09600000 | 19900/21 | | | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau** | Summe Gewinne | | 9.325,79 | 9.325,79 | 9.325,79 | 0,00 | |
| | Summe Verluste | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Summe Gewinne | | 9.325,79 | 9.325,79 | 9.325,79 | 0,00 | |
| | Summe Verluste | | 2.939,24 | 1,00 | 0,00 | -1,00 | |
| | Summe Gesamt | | 6.386,55 | 9.324,79 | 9.325,79 | -1,00 | |

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -unr. | | Bezeichnung | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Beweg-Nr. | Verarb.M. | Text | Menge | Wert** | Status1* | Erfasst |
| | AO | Beweg-Art | | | | Zuletzt geändert |
| | | AO-Adresse | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software** | | | | | | |
| **00001024 / 000** | | **TopCash-Gebührenkasse** | | | | |
| 1 | 1/2021 | Softwarenutzung zu 08/2013 gekündigt | 2 | 0,00 | 1 | 10.01.2023 10:23:19 |
| | | 3 - Vollabgang | | 2.939,24 | | 03.03.2023 11:08:26 |
| **Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | |
| **00000050 / 000** | | **Sitz-/Stehtisch (Büro Herr Hillbrecht)** | | | | |
| 1 | 8/2021 | Korrektur | 0 | 0,01 | 1 | 09.12.2021 13:49:02 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 24.06.2022 07:53:34 |
| | 011337/21 | Vertriebsbüro Nord Peter Ulrich Greve e.K., Badstüberbruch 22, 23936 Grevesmühlen | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung** | | | | | | |
| **30000664 / 000** | | **Rack-Server PowerEdge_R740XD inkl. PowerVault_TL2000 und Zubehör** | | | | |
| 3 | 11/2021 | Erweiterung interner Serverspeicher (DELL MEM 32GB) | 0 | 2.846,48 | 1 | 28.12.2021 14:05:04 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 24.06.2022 07:56:33 |
| | 015296/21 | Reese IT System & Service GmbH, Rendsburger Landstraße 196, 24113 Kiel | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau** | | | | | | |
| **00000009 / 000** | | **AiB Erweiterung/Umbau Amtsgebäude Dassower Straße (vgl. #10000007/0)** | | | | |
| 13 | 1/2021 | Steckboard W40BVAR und Stützfuß ZST 70-Est für EBK | 0 | 928,00 | 1 | 17.03.2021 15:44:58 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 24.06.2022 07:53:10 |
| | 001162/21 | Pfiff Möbel GmbH, Gewerbering 16, 23968 Gägelow | | | | |
| **00000018 / 000** | | **AiB Brandschutzkonzept Am Markt 15 (Vorder- und Hinterhaus)** | | | | |
| 4 | 12/2021 | Ausb. AO18669/19 Brandschutzkonzept Am Markt in den Aufwand (über FiBu | 0 | 8.806,00 | 1 | 14.04.2022 15:29:46 |
| | | 2 - Teilabgang | | 8.806,00 | | 24.06.2022 07:53:14 |
| | 019899/21 | Cornelius Back Beratender Ingenieur, Schäferstraße 1a, 23564 Lübeck | | | | |
| 5 | 12/2021 | Ausb. AO7581/20 Beratungsleistung Brandschutz am Markt in den Aufwand | 1 | 519,79 | 1 | 14.04.2022 15:31:10 |
| | | 3 - Vollabgang | | 519,79 | | 24.06.2022 07:53:14 |
| | 019900/21 | Ingenieur- und Sachverständigenbüro Baumann, Stover Str. 18, 19217 Carlow | | | | |
| **Fibu-Bestandskonto: 13400000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz** | | | | | | |
| **40000000 / 000** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 8.050,00 | 1 | 03.03.2023 10:56:17 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:28 |
| **40000000 / 001** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 9 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 4.049,25 | 1 | 03.03.2023 10:56:53 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:29 |
| **40000000 / 005** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 4.049,25 | 1 | 03.03.2023 10:59:48 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:31 |
| **40000000 / 006** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 2.594,43 | 1 | 03.03.2023 11:00:26 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:32 |
| **40000000 / 009** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 7 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 4.049,25 | 1 | 03.03.2023 10:59:10 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:34 |
| **40000000 / 011** | | **Anteilige Versorgungsrücklage § 14a BBesG** | | | | |
| 5 | 12/2021 | Zuführung Versorgungsrücklage per 31.12.2021 | 0 | 1.454,82 | 1 | 03.03.2023 10:58:35 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:36 |
| **Fibu-Bestandskonto: 13510000 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen** | | | | | | |
| **40000001 / 000** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 43.981,41 | 1 | 03.03.2023 11:01:28 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:39 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

| Anlagenummer / -unr. | | Bezeichnung | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Beweg-Nr. | Verarb.M. AO | Text<br>Beweg-Art<br>AO-Adresse | Menge | Wert** | Status1* | Erfasst<br>Zuletzt geändert |
| **40000001 / 001** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 9 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 22.123,18 | 1 | 03.03.2023 11:02:01 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:40 |
| **40000001 / 005** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 22.123,18 | 1 | 03.03.2023 11:04:15 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:42 |
| **40000001 / 006** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 10 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 14.174,73 | 1 | 03.03.2023 11:05:07 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:43 |
| **40000001 / 009** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 7 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 22.123,18 | 1 | 03.03.2023 11:03:35 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:45 |
| **40000001 / 011** | | **Anteilige allg. RL der Versorgungskasse z. Abdeckung Pensionsverpflicht.** | | | | |
| 5 | 12/2021 | Zuführung Allg. Rücklage per 31.12.2021 | 0 | 7.948,45 | 1 | 03.03.2023 11:02:55 |
| | | 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition | | | | 03.03.2023 11:08:46 |

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

| Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen | Protokoll der Vorlaufdaten<br>**Kontenliste Sachkonten**<br>*Komprimiert* | | |
|---|---|---|---|
| **Auswertung erstellt am** | **23.03.2023** | | |
| **Auswertung erstellt durch** | **Anne Rohmann** | | |
| **Auswertung erstellt für HHJ** | **2021** | | |
| **Auswertungsparameter** | | | |
| für Gemeinde(n) Von<br>Bis | **10 Amt Schönberger Land**<br>**10 Amt Schönberger Land** | | |
| Druck über alle Ämter | **Aktiviert** | | |
| Druck HHSt.-Bezeichnung | **Aktiviert** | | |
| Produkt Von<br>Bis | **0**<br>**9** | Projekt Von<br>Bis | |
| Konto Von<br>Bis | **0**<br>**9** | | |
| Druck Haushaltstyp | **DOPPIK** | | |
| Druck Haushaltsart | **Einnahme / Ausgabe** | | |
| Druck Konten | **mit Haushaltsüberschreitungen (gesamt)** | | |
| Druck über alle SN | **Aktiviert** | | |
| UK - Verdichtung | **Deaktiviert** | | |

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 11100** | **Verwaltungssteuerung** | | | | | |
| 11100.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 52.031,41 | -52.031,41 | 0,00 |
| **Produkt 11200** | **Personal** | | | | | |
| 11200.44259000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00 | 0,00 | 73,90 | -73,90 | 0,00 |
| 11200.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 |
| **Produkt 11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** | | | | | |
| 11401.41510000H- 1 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Amtsgebäude Dassow | 7.600,00 | 0,00 | 7.655,02 | -55,02 | 0,00 |
| 11401.44110000H- 1 | Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Amtsgebäude Dassow | 17.000,00 | 0,00 | 18.829,80 | -1.829,80 | 19.030,05 |
| **Produkt 11402** | **Liegenschaften** | | | | | |
| 11402.43100000H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -500,00 | 500,00 |
| 11402.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 9.403,27 | -9.403,27 | 0,00 |
| **Produkt 11404** | **Technikunterstützende Informationsverarbeitung** | | | | | |
| 11404.56500000S | Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 1,00 | -1,00 | 0,00 |
| **Produkt 11405** | **sonstige zentrale Dienste** | | | | | |
| 11405.43100000H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 500,00 | 0,00 | 806,00 | -306,00 | 806,00 |
| 11405.46290000H | Sonstige weitere sonstige laufende Erträge | 0,00 | 0,00 | 180,00 | -180,00 | 180,00 |
| 11405.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 |
| 11405.51510000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 48.608,58 | 0,00 | 82.865,90 | -34.257,32 | 0,00 |
| **Produkt 11600** | **Finanzen** | | | | | |
| 11600.56253000S | Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 30,85 | 0,00 | 52,85 | -22,00 | 52,85 |
| 11600.56370000S | Bankgebühren, Rücklastschriften | 9.229,47 | 0,00 | 12.242,12 | -3.012,65 | 12.206,65 |
| **Produkt 12100** | **Statistik und Wahlen** | | | | | |
| 12100.44242000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land | 0,00 | 0,00 | 4.489,99 | -4.489,99 | 4.489,99 |
| 12100.44243000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 7.000,00 | 0,00 | 13.764,39 | -6.764,39 | 13.764,39 |
| 12100.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 12.000,00 | 0,00 | 19.258,75 | -7.258,75 | 19.258,75 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12100.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 2.300,00 | 0,00 | 2.375,98 | -75,98 | 2.375,98 |
| **Produkt 12200** | **Ordnungsangelegenheiten** | | | | | |
| 12200.43110000H | Allgemeine Gebühren Ordnungsamt/Einwohnermeldeamt | 95.000,00 | 0,00 | 103.385,45 | -8.385,45 | 103.351,45 |
| 12200.43120000H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 17.000,00 | 0,00 | 17.853,05 | -853,05 | 17.350,05 |
| 12200.43200000H | Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen, Wildschäden | 3.000,00 | 0,00 | 3.061,11 | -61,11 | 3.657,36 |
| 12200.44251000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 1.477,28 | -1.477,28 | 1.477,28 |
| 12200.44259000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 12.090,17 | 0,00 | 12.613,44 | -523,27 | 10.686,08 |
| 12200.44290000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 186,70 | 0,00 | 304,62 | -117,92 | 304,62 |
| 12200.46210000H | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 40.000,00 | 0,00 | 49.009,00 | -9.009,00 | 59.300,45 |
| 12200.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 26.172,43 | -26.172,43 | 0,00 |
| 12200.50210000S | Dienstbezüge und dergleichen für Beamte | 42.300,00 | 0,00 | 55.100,20 | -12.800,20 | 55.100,20 |
| 12200.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 338.100,00 | 0,00 | 355.399,75 | -17.299,75 | 355.399,75 |
| 12200.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 4.600,00 | 0,00 | 4.794,96 | -194,96 | 4.794,96 |
| 12200.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 68.400,00 | 0,00 | 71.729,04 | -3.329,04 | 71.729,04 |
| 12200.50610000S | Personalnebenaufwendungen für Beamte | 1.300,00 | 0,00 | 1.704,21 | -404,21 | 1.704,21 |
| 12200.50620000S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 20.300,00 | 0,00 | 20.896,23 | -596,23 | 20.896,23 |
| 12200.51410000S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 3.400,00 | 0,00 | 7.101,60 | -3.701,60 | 3.400,00 |
| 12200.51510000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | 0,00 | 82.865,90 | -82.865,90 | 0,00 |
| **Produkt 12203** | **Standesamt** | | | | | |
| 12203.43100000H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 20.000,00 | 0,00 | 22.251,50 | -2.251,50 | 21.901,50 |
| 12203.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.000,00 | 0,00 | 1.006,00 | -6,00 | 1.006,00 |
| **Produkt 12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** | | | | | |
| 12600.41442000H | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Konnex AWF | 3.900,00 | 0,00 | 3.960,00 | -60,00 | 3.960,00 |
| 12600.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 47.600,00 | 0,00 | 48.051,50 | -451,50 | 48.051,50 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12600.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | | | | | |
| | | 9.600,00 | 0,00 | 9.685,90 | -85,90 | 9.685,90 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **223.276,87** | **0,00** | **400.166,52** | **-176.889,65** | **260.759,22** |
| | **Ausgabe** | **608.768,90** | **0,00** | **775.131,89** | **-166.362,99** | **605.662,02** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-385.492,03** | **0,00** | **-374.965,37** | **-10.526,66** | **-344.902,80** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 21100** | **Grundschulen** | | | | | |
| 21100.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 200,00 | 0,00 | 251,25 | -51,25 | 251,25 |
| **Produkt 21500** | **Regionale Schulen** | | | | | |
| 21500.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 300,00 | 0,00 | 363,32 | -63,32 | 363,32 |
| **Produkt 28100** | **Heimat- und sonstige Kulturpflege, Senioren, Bibliotheken** | | | | | |
| 28100.50620000S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 0,00 | 0,00 | 48,61 | -48,61 | 48,61 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **Ausgabe** | **500,00** | **0,00** | **663,18** | **-163,18** | **663,18** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-500,00** | **0,00** | **-663,18** | **163,18** | **-663,18** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 31500** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)** | | | | | |
| 31500.44110000H | Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 0,00 | 0,00 | 2.806,41 | -2.806,41 | 0,00 |
| 31500.53420000S | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen | 4.869,98 | 0,00 | 6.767,88 | -1.897,90 | 0,00 |
| **Produkt 35100** | **Wohngeld** | | | | | |
| 35100.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 57.600,00 | 0,00 | 60.149,85 | -2.549,85 | 60.149,85 |
| 35100.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 900,00 | 0,00 | 943,25 | -43,25 | 943,25 |
| 35100.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 11.500,00 | 0,00 | 11.994,01 | -494,01 | 11.994,01 |
| 35100.50620000S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 3.200,00 | 0,00 | 3.202,43 | -2,43 | 3.202,43 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **0,00** | **0,00** | **2.806,41** | **-2.806,41** | **0,00** |
| | **Ausgabe** | **78.069,98** | **0,00** | **83.057,42** | **-4.987,44** | **76.289,54** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-78.069,98** | **0,00** | **-80.251,01** | **2.181,03** | **-76.289,54** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 51101** | **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | | | | | |
| 51101.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 101.800,00 | 0,00 | 108.594,29 | -6.794,29 | 108.594,29 |
| 51101.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 1.400,00 | 0,00 | 1.458,43 | -58,43 | 1.458,43 |
| 51101.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 19.600,00 | 0,00 | 21.529,19 | -1.929,19 | 21.529,19 |
| **Produkt 51103** | **Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen** | | | | | |
| 51103.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 9.600,00 | 0,00 | 9.704,00 | -104,00 | 9.704,00 |
| **Produkt 52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** | | | | | |
| 52100.43120000H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 0,00 | 0,00 | 420,00 | -420,00 | 400,00 |
| 52100.47600000H | Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 16.769,16 | -16.769,16 | 0,00 |
| 52100.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 400.700,00 | 0,00 | 472.001,37 | -71.301,37 | 472.001,37 |
| 52100.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 6.000,00 | 0,00 | 6.838,59 | -838,59 | 6.838,59 |
| 52100.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 79.400,00 | 0,00 | 90.236,18 | -10.836,18 | 90.236,18 |
| 52100.50620000S | Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer | 23.100,00 | 0,00 | 25.801,62 | -2.701,62 | 25.801,62 |
| 52100.51410000S | Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 2.200,00 | 0,00 | 4.547,68 | -2.347,68 | 2.176,00 |
| 52100.51510000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen für Versorgungsempfänger (Beamte) | 0,00 | 0,00 | 53.093,72 | -53.093,72 | 0,00 |
| 52100.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 100,00 | 0,00 | 131,40 | -31,40 | 131,40 |
| **Produkt 54100** | **Gemeindestraßen** | | | | | |
| 54100.56250000S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 11.141,83 | 0,00 | 20.967,80 | -9.825,97 | 20.967,80 |
| **Produkt 54500** | **Straßenreinigung, Winterdienst** | | | | | |
| 54500.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 10.315,91 | 0,00 | 15.787,98 | -5.472,07 | 15.787,98 |
| 54500.50420000S | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer | 3.200,00 | 0,00 | 3.215,47 | -15,47 | 3.215,47 |
| **Produkt 55300** | **Friedhofs- und Bestattungswesen** | | | | | |
| 55300.44242000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land | 0,00 | 0,00 | 147,00 | -147,00 | 147,00 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **0,00** | **0,00** | **17.336,16** | **-17.336,16** | **547,00** |
| | **Ausgabe** | **668.557,74** | **0,00** | **833.907,72** | **-165.349,98** | **778.442,32** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-668.557,74** | **0,00** | **-816.571,56** | **148.013,82** | **-777.895,32** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 61100** | **Steuern, allgemeine Zuweisungen** | | | | | |
| 61100.20400000H | Ergebnisvortrag | | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 231.194,56 | -231.194,56 | 0,00 |
| **Produkt 61200** | **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen** | | | | | |
| 61200.44243000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | | | | |
| | | 4.700,00 | 0,00 | 4.716,68 | -16,68 | 4.716,68 |
| 61200.47151000H | Zinserträge von inländischen Banken | | | | | |
| | | 1.000,00 | 0,00 | 1.765,73 | -765,73 | -8.781,96 |
| 61200.47200000H | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen | | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 13,00 | -13,00 | 0,00 |
| 61200.56370000S | Verwahrentgelte | | | | | |
| | | 341,83 | 0,00 | 2.726,39 | -2.384,56 | 2.726,39 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **5.700,00** | **0,00** | **237.689,97** | **-231.989,97** | **-4.065,28** |
| | **Ausgabe** | **341,83** | **0,00** | **2.726,39** | **-2.384,56** | **2.726,39** |
| | **Zu-/Überschuss** | **5.358,17** | **0,00** | **234.963,58** | **-229.605,41** | **-6.791,67** |
| **Gesamt** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **228.976,87** | **0,00** | **657.999,06** | **-429.022,19** | **257.240,94** |
| | **Ausgabe** | **1.356.238,45** | **0,00** | **1.695.486,60** | **-339.248,15** | **1.463.783,45** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-1.127.261,58** | **0,00** | **-1.037.487,54** | **-89.774,04** | **-1.206.542,51** |

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen | Protokoll der Vorlaufdaten<br>**Kontenliste Sachkonten**<br>***Komprimiert*** | | |
|---|---|---|---|
| **Auswertung erstellt am** | **23.03.2023** | | |
| **Auswertung erstellt durch** | **Anne Rohmann** | | |
| **Auswertung erstellt für HHJ** | **2021** | | |
| **Auswertungsparameter** | | | |
| für Gemeinde(n) Von<br>Bis | **10 Amt Schönberger Land**<br>**10 Amt Schönberger Land** | | |
| Druck über alle Ämter | **Aktiviert** | | |
| Druck HHSt.-Bezeichnung | **Aktiviert** | | |
| Produkt Von<br>Bis | **0**<br>**9** | Projekt Von<br>Bis | |
| Konto Von<br>Bis | **0**<br>**9** | | |
| Druck Haushaltstyp | **DOPPIK** | | |
| Druck Haushaltsart | **Einnahme / Ausgabe** | | |
| Druck Konten | **mit noch verfügbaren Mitteln (gesamt)** | | |
| Druck über alle SN | **Aktiviert** | | |
| UK - Verdichtung | **Deaktiviert** | | |

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 11100** | **Verwaltungssteuerung** | | | | | |
| 11100.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -85.976,38 | 85.976,38 | 0,00 |
| 11100.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -915,83 | 915,83 | 0,00 |
| 11100.52490000S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 11100.56240000S | Datenverarbeitung/Homepage | 1.950,00 | 0,00 | 1.848,53 | 101,47 | 1.845,85 |
| 11100.56250000S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 11100.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 36.000,00 | 0,00 | 33.694,39 | 2.305,61 | 33.694,39 |
| 11100.56930000S | Repräsentationen | 800,00 | 0,00 | 197,95 | 602,05 | 197,95 |
| **Produkt 11200** | **Personal** | | | | | |
| 11200.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -43.247,16 | 43.247,16 | 0,00 |
| 11200.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -460,67 | 460,67 | 0,00 |
| 11200.52900000S | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 11200.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 21.000,00 | 0,00 | 12.028,34 | 8.971,66 | 14.304,68 |
| 11200.56120000S- 2 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung - Ausbildung | 6.100,00 | 0,00 | 3.151,90 | 2.948,10 | 2.586,88 |
| 11200.56130000S- 2 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Ausbildung | 303,20 | 0,00 | 141,20 | 162,00 | 141,20 |
| 11200.56140000S | Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten | 5.300,00 | 0,00 | 3.606,81 | 1.693,19 | 3.466,81 |
| 11200.56400000S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 11200.56414000S | Unfallversicherungen | 26.500,00 | 0,00 | 23.318,81 | 3.181,19 | 23.318,81 |
| 11200.56930000S- 4 | Repräsentationen - Personalrat | 417,70 | 0,00 | 310,00 | 107,70 | 310,00 |
| **Produkt 11401** | **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude** | | | | | |
| 11401.08200000S | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 79.000,00 | 0,00 | 79.000,00 | 0,00 | 42.693,58 |
| 11401.09600000S- 1/1 | Anlagen im Bau - Brandschutz Amtsgebäude Dassow | 90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11401.09600000S- 12 | Anlagen im Bau - Erweiterung / Umbau Amtsgebäude | 232.906,51 | 0,00 | 151.602,21 | 81.304,30 | -8.397,79 |
| 11401.09600000S- 5/1 | Anlagen im Bau - Brandschutz Amtgebäude Dassower Straße 4 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11401.41510000H | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 13.200,00 | 0,00 | 13.166,58 | 33,42 | 0,00 |
| 11401.44110000H- 5 | Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Amtsgebäude Dassower Straße 4 | 8.000,00 | 0,00 | 7.791,32 | 208,68 | 7.788,52 |
| 11401.52380000S- 5 | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - Amtsgebäude Dassower Straße 4 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 11401.52920000S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 700,00 | 0,00 | 598,78 | 101,22 | 598,78 |
| 11401.53400000S- 1 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Amtsgebäude Dassow | 38.800,00 | 0,00 | 38.757,33 | 42,67 | 0,00 |
| 11401.53800000S- 1 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere - Amtsgebäude Dassow | 100,00 | 0,00 | 94,17 | 5,83 | 0,00 |
| 11401.56400000S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 3.000,00 | 0,00 | 2.769,27 | 230,73 | 3.141,09 |
| 11401.56400000S- 1 | Aufwendungen für WBV - Amtsgebäude Dassow | 100,00 | 0,00 | 7,66 | 92,34 | 7,66 |
| 11401.56800000S | Sonstige Steueraufwendungen | 92,58 | 0,00 | 0,00 | 92,58 | 0,00 |
| 11401.56800000S- 1 | Sonstige Steueraufwendungen - Amtsgebäude Dassow | 200,00 | 0,00 | 82,38 | 117,62 | 82,38 |
| **Produkt 11402** | **Liegenschaften** | | | | | |
| 11402.43120000H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 6.100,00 | 0,00 | 5.119,15 | 980,85 | 5.450,00 |
| 11402.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -15.537,90 | 15.537,90 | 0,00 |
| 11402.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -165,51 | 165,51 | 0,00 |
| **Produkt 11404** | **Technikunterstützende Informationsverarbeitung** | | | | | |
| 11404.01120000S | Datenverarbeitungs-Software | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11404.08224000S | Hardware und EDV-technische Ausstattung | 34.782,15 | 0,00 | 34.782,15 | 0,00 | 10.599,33 |
| 11404.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 10.000,00 | 0,00 | 1.861,05 | 8.138,95 | 1.861,05 |
| 11404.56220000S | Leasing | 21.513,43 | 0,00 | 19.586,21 | 1.927,22 | 19.586,21 |
| 11404.56240000S | Datenverarbeitung | 132.500,00 | 0,00 | 107.909,01 | 24.590,99 | 106.037,30 |
| 11404.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 3.000,00 | 0,00 | 1.370,19 | 1.629,81 | 5.636,60 |
| **Produkt 11405** | **sonstige zentrale Dienste** | | | | | |
| 11405.41510000H | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 11405.44243000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11405.44259000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 300,00 | 0,00 | 221,70 | 78,30 | 147,80 |
| 11405.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -43.247,16 | 43.247,16 | 0,00 |
| 11405.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -460,67 | 460,67 | 0,00 |
| 11405.52350000S | Fahrzeugunterhaltung | 8.000,00 | 0,00 | 3.666,32 | 4.333,68 | 5.011,31 |
| 11405.52370000S | Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.000,00 | 0,00 | 691,15 | 1.308,85 | 691,15 |
| 11405.52380000S | geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 20.000,00 | 0,00 | 13.830,60 | 6.169,40 | 14.661,96 |
| 11405.52490000S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 7.500,00 | 0,00 | 7.422,10 | 77,90 | 7.445,87 |
| 11405.52920000S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 13.000,00 | 0,00 | 9.024,40 | 3.975,60 | 6.477,96 |
| 11405.56200000S | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 600,00 | 0,00 | 567,57 | 32,43 | 492,68 |
| 11405.56220000S | Leasing | 3.500,00 | 0,00 | 2.941,44 | 558,56 | 2.941,44 |
| 11405.56250000S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 11405.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 800,00 | 0,00 | 197,45 | 602,55 | 197,45 |
| 11405.56300000S- 6 | Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf | 11.000,00 | 0,00 | 8.428,95 | 2.571,05 | 8.468,55 |
| 11405.56300000S- 8 | Geschäftsaufwendungen - Bücher/Zeitschriften | 12.000,00 | 0,00 | 11.097,56 | 902,44 | 11.812,50 |
| 11405.56300000S- 9 | Geschäftsaufwendungen - Telefongebühren | 15.000,00 | 0,00 | 12.467,72 | 2.532,28 | 11.672,21 |
| 11405.56400000S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 23.382,43 | 0,00 | 22.491,90 | 890,53 | 24.460,77 |
| **Produkt 11600** | **Finanzen** | | | | | |
| 11600.43190000H | Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 35.000,00 | 0,00 | 32.102,58 | 2.897,42 | 32.011,89 |
| 11600.46220000H | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. | 1.000,00 | 0,00 | 242,13 | 757,87 | 242,13 |
| 11600.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 7.500,00 | 0,00 | 5.876,90 | 1.623,10 | 5.876,90 |
| 11600.56130000S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 800,00 | 0,00 | 380,01 | 419,99 | 367,93 |
| **Produkt 11900** | **Recht** | | | | | |
| 11900.56250000S | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen | 25.000,00 | 0,00 | 24.466,40 | 533,60 | 24.158,00 |
| **Produkt 12100** | **Statistik und Wahlen** | | | | | |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12100.44241000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 |
| 12100.52380000S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 134,39 | 0,00 | 0,00 | 134,39 | 0,00 |
| **Produkt 12200** | **Ordnungsangelegenheiten** | | | | | |
| 12200.43190000H | Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 10.000,00 | 0,00 | 9.614,30 | 385,70 | 8.825,48 |
| 12200.46200000H | Weitere sonstige laufende Erträge | 200,00 | 0,00 | 15,13 | 184,87 | 15,13 |
| 12200.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -43.247,16 | 43.247,16 | 0,00 |
| 12200.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -460,67 | 460,67 | 0,00 |
| 12200.52350000S | Fahrzeugunterhaltung | 4.937,28 | 0,00 | 4.805,68 | 131,60 | 5.130,99 |
| 12200.52360000S | Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 12200.52380000S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 500,00 | 0,00 | 29,99 | 470,01 | 29,99 |
| 12200.52490000S | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 800,00 | 0,00 | 604,98 | 195,02 | 604,98 |
| 12200.52541000S | Kostenerstattungen an den Bund | 78.000,00 | 0,00 | 67.229,09 | 10.770,91 | 65.640,29 |
| 12200.52920000S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 16.000,00 | 0,00 | 14.750,23 | 1.249,77 | 14.849,81 |
| 12200.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 6.000,00 | 0,00 | 1.646,30 | 4.353,70 | 1.335,71 |
| 12200.56130000S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 8.500,00 | 0,00 | 7.287,52 | 1.212,48 | 7.533,92 |
| 12200.56150000S | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 2.500,00 | 0,00 | 1.176,51 | 1.323,49 | 1.176,51 |
| 12200.56250000S | Sachverständigen- und ähnliche Aufwendungen Wildschäden | 3.000,00 | 0,00 | 2.659,74 | 340,26 | 2.799,64 |
| 12200.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 2.800,00 | 0,00 | 1.653,29 | 1.146,71 | 1.704,21 |
| **Produkt 12203** | **Standesamt** | | | | | |
| 12203.56240000S | Datenverarbeitung | 14.600,00 | 0,00 | 13.883,41 | 716,59 | 13.883,41 |
| 12203.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 3.500,00 | 0,00 | 2.235,40 | 1.264,60 | 2.235,40 |
| **Produkt 12206** | **Schiedspersonen** | | | | | |
| 12206.44259000H | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 100,00 | 0,00 | 86,06 | 13,94 | 111,06 |
| 12206.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 300,00 | 0,00 | 112,00 | 188,00 | 112,00 |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12206.56430000S | Sonstige Beiträge | | | | | |
| | | 300,00 | 0,00 | 263,00 | 37,00 | 263,00 |
| **Produkt 12600** | **Brandschutz/Feuerwehr** | | | | | |
| 12600.52350000S | Fahrzeugunterhaltung | | | | | |
| | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 12600.52380000S | geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | | | | | |
| | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 12600.52480000S | Sonstige bezogene Leistungen | | | | | |
| | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 12600.52551000S | Kostenerstattungen an private Unternehmen | | | | | |
| | | 1.000,00 | 0,00 | 78,12 | 921,88 | 78,12 |
| 12600.54149000S | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiger öffentlicher Bereich | | | | | |
| | | 1.474,09 | 0,00 | 0,00 | 1.474,09 | 0,00 |
| 12600.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | | | | | |
| | | 8.000,00 | 0,00 | 1.737,16 | 6.262,84 | 1.622,72 |
| 12600.56130000S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | | | | | |
| | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 12600.56150000S | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | | | | | |
| | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 12600.56300000S | Geschäftsaufwendungen | | | | | |
| | | 500,00 | 0,00 | 71,40 | 428,60 | 77,00 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **79.400,00** | **0,00** | **68.358,95** | **11.041,05** | **54.592,01** |
| | **Ausgabe** | **1.129.393,76** | **0,00** | **621.773,52** | **507.620,24** | **505.527,14** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-1.049.993,76** | **0,00** | **-553.414,57** | **-496.579,19** | **-450.935,13** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 31500** | **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)** | | | | | |
| 31500.31513000S- 3 | Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre - Übergangswohnheim | 69.400,00 | 0,00 | 69.376,00 | 24,00 | 69.376,00 |
| 31500.43290000H | Sonstige Benutzungsgebühren | 7.000,00 | 0,00 | 6.695,00 | 305,00 | 5.431,49 |
| 31500.52313000S | Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude | 131,31 | 0,00 | 0,00 | 131,31 | 0,00 |
| 31500.52380000S | Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 31500.56210000S | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 5.000,00 | 0,00 | 15,23 | 4.984,77 | 15,23 |
| 31500.56290000S | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.806,23 | 0,00 | 1.114,28 | 691,95 | 1.114,28 |
| 31500.56400000S | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges | 100,00 | 0,00 | 77,38 | 22,62 | 86,50 |
| 31500.57511000S- 3 | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) - Übergangswohnheim | 600,00 | 0,00 | 580,93 | 19,07 | 594,76 |
| **Produkt 35100** | **Wohngeld** | | | | | |
| 35100.43120000H | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) | 100,00 | 0,00 | 6,00 | 94,00 | 6,00 |
| 35100.56240000S | Datenverarbeitung | 5.000,00 | 0,00 | 4.896,85 | 103,15 | 4.896,85 |
| 35100.56300000S | Geschäftsaufwendungen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **7.100,00** | **0,00** | **6.701,00** | **399,00** | **5.437,49** |
| | **Ausgabe** | **83.137,54** | **0,00** | **76.060,67** | **7.076,87** | **76.083,62** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-76.037,54** | **0,00** | **-69.359,67** | **-6.677,87** | **-70.646,13** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 52100** | **Allgemeine Bauverwaltung** | | | | | |
| 52100.43100000H | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 52100.50711000S | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -27.709,26 | 27.709,26 | 0,00 |
| 52100.50712000S | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte | 0,00 | 0,00 | -295,16 | 295,16 | 0,00 |
| 52100.52920000S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 55.000,00 | 0,00 | 4.204,84 | 50.795,16 | 4.204,84 |
| 52100.56120000S | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 9.500,00 | 0,00 | 2.819,89 | 6.680,11 | 2.349,63 |
| 52100.56130000S | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | 3.500,00 | 0,00 | 2.704,80 | 795,20 | 2.804,43 |
| 52100.56240000S | Datenverarbeitung | 2.000,00 | 0,00 | 1.802,17 | 197,83 | 1.484,30 |
| **Produkt 54100** | **Gemeindestraßen** | | | | | |
| 54100.52920000S | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| **Produkt 55100** | **Öffentliches Grün** | | | | | |
| 55100.41442000H | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| **Produkt 57100** | **Kommunale Wirtschaftsförderung** | | | | | |
| 57100.50220000S | Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer | 0,00 | 0,00 | -47,00 | 47,00 | -47,00 |
| 57100.50320000S | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer | 0,00 | 0,00 | -25,46 | 25,46 | -25,46 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **300,00** | **0,00** | **0,00** | **300,00** | **0,00** |
| | **Ausgabe** | **70.100,00** | **0,00** | **-16.545,18** | **86.645,18** | **10.770,74** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-69.800,00** | **0,00** | **16.545,18** | **-86.345,18** | **-10.770,74** |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

| Produkt-Sachkonto | Bezeichnung | Gesamtsoll inkl. HH-Rest | Verfügungs-sperre | Eingenommen/ Verfügt | Einzunehmen/ Verfügbar | Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Produkt 61200** | **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen** | | | | | |
| 61200.31513100S | Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins) | 4.100,00 | 0,00 | 4.048,31 | 51,69 | 4.048,31 |
| 61200.46220000H | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a. | 9.500,00 | 0,00 | 7.704,06 | 1.795,94 | 9.039,19 |
| 61200.49200000H | Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 114.400,00 | 0,00 | 0,00 | 114.400,00 | 0,00 |
| 61200.57511000S | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) | 700,00 | 0,00 | 668,37 | 31,63 | 668,37 |
| **Hauptproduktbereich:** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **123.900,00** | **0,00** | **7.704,06** | **116.195,94** | **9.039,19** |
| | **Ausgabe** | **4.800,00** | **0,00** | **4.716,68** | **83,32** | **4.716,68** |
| | **Zu-/Überschuss** | **119.100,00** | **0,00** | **2.987,38** | **116.112,62** | **4.322,51** |
| **Gesamt** | | | | | | |
| | **Einnahme** | **210.700,00** | **0,00** | **82.764,01** | **127.935,99** | **69.068,69** |
| | **Ausgabe** | **1.287.431,30** | **0,00** | **686.005,69** | **601.425,61** | **597.098,18** |
| | **Zu-/Überschuss** | **-1.076.731,30** | **0,00** | **-603.241,68** | **-473.489,62** | **-528.029,49** |

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR