



**Landkreis
Nordwestmecklenburg**

Jahresabschluss

2015

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 des Landkreises Nordwestmecklenburg

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Nordwestmecklenburg erkläre ich, als Landrätin, Folgendes:

A Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Frau Wolff – FDLin Finanzen und Controlling; Frau Duwe – FDLin Finanzbuchführung;

Herr Roxin – SGL Geschäftsbuchführung i. V.; Frau Taraske – SGLin Kreiskasse und Vollstreckung;

Frau Stohs – Anlagenbuchhalterin;

die Verantwortlichen der Teilhaushalte:

THH 01: Verwaltungssteuerung, Frau Weiss
mit den produktverantwortlichen Fachdienstleiterinnen und Fachdienstleitern

THH 02: Fachdienst Bau- und Gebäudemanagement, Herr Bohm

THH 03: Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr, Frau Rudolph

THH 04: Brand- und Katastrophenschutz, Herr Haug

THH 05: Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt, Herr Klamt

THH 06: Fachdienst Bauordnung- und Planung, Herr Hamouz

THH 07: Fachdienst Kataster und Vermessung / GIS/ Gutachterausschuss, Herr Dittrich

THH 08: Fachdienst Umwelt, Herr Hamouz

THH 09: Fachdienst Bildung und Kultur, Frau Sturmheit

THH 10: Fachdienst Soziales, Herr Brinker

THH 11: Fachdienst Jugend, Frau Dellin

THH 12: Öffentlicher Gesundheitsdienst, Frau Dr. Stahlhacke

THH 13: Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende,
Herr Brinker

THH 14: Zentrale Finanzleistungen, Frau Wolff

Diese Personen sind verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit sie IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des

rechnungslegungsbezogenen IT Systems haben wir Ihnen mitgeteilt.

4. Die nach der GemHVO-Doppik und der GemKVO-Doppik erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
 - X erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
 - X DA Zentrale Zahlungsabwicklung ist zzt. in Überarbeitung
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
 - X beachtet
 - nicht beachtet
6. Im Bereich des doppelischen Rechnungswesens werden
 - eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
 - X Arbeiten auf geleasteten EDV-Anlagen abgewickelt bei eigenständiger Bearbeitung.
 - EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7. und 8. entfallen).
7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
 - X auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programme und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
 - auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.
8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in Zeit- und kontenmäßiger Ordnung.

C Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
 - X haben sich nicht ergeben.
 - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
 - habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage entgegenstehen könnten
 - X bestehen nicht.
 - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
 - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
 - sind in Abschnitt D. angegeben.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
 - X alle Unternehmen, mit denen der Landkreis im Haushaltsjahr verbunden war,
 - X alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
 - X alle Sondervermögen des Landkreises,
 - X alle Zweckverbände, in denen der Landkreis im Haushaltsjahr Mitglied war,
 - X alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen der Landkreis Gewährsträger / Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
 - X alle Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden mit und ohne Eigenkapitalausstattung,
 - X alle wesentlichen Verträge des Landkreises im Haushaltsjahr
 - X sind im Anhang erläutert.
5. Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber

- den o.g. Unternehmen bestanden
- nicht.
 - X am Abschlusstag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss solche ersichtlich sind.
6. Ich habe Ihnen alle abgeschlossenen wesentlichen Verträge des Landkreises mitgeteilt.
7. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind
- X bestehen nicht
 - sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
 - sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt
8. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlusstag
- X nicht.
 - nur in Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.
9. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind, bestanden zum Abschlusstag nicht.
- X sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
10. Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
- X. bestanden am Abschlusstag nicht.
 - sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
11. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs.2 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlusstag
- nicht.
 - X nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
12. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden zum Abschlusstag nicht.
- X sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
13. Bewertungseinheiten
- wurden nicht gebildet.
 - X wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich / im Anhang angegeben sind.
14. Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z.B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagevereinbarungen, Forderungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen, die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betrieblichen Funktionen)
- X bestanden zum Abschlusstag nicht.
 - sind im Anhang erläutert.
 - sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.

15. Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter 12 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
16. Verträge, soweit nicht bereits nach Ziffer 12 erwähnt, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Landkreises von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit dem Bund, dem Land und anderen kommunalen Gebietskörperschaften, Lieferanten, Abnehmern und Tochterorganisationen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Konzessions-, Leasing-, Finanzierungs- und Treuhandverträge sowie Verträge über Public Private Partnership (PPP),
 bestanden am Abschlusstag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
17. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind – soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen –
 im Anhang angegeben
 unter Abschnitt D.
 s. Anlage aufgeführt.
18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Landkreises von Bedeutung sind,
 s. Angaben unter Punkt 3.3 im Anhang
 sind unter Abschnitt D. Punkt 3.3 im Anhang aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
19. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
 lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
 habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
20. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten den zu prüfenden Landkreis betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
 habe ich Ihnen mitgeteilt.
 Ich habe keine Kenntnis hierüber.
21. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
 habe ich Ihnen mitgeteilt.
 sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt.
 Ich habe keine Kenntnis darüber.
22. Satzungen und sonstige kreisrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten, habe ich
 Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
 sind unter Abschnitt D. aufgeführt.
23. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige kreisrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
 bestanden nicht.
 habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
 sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt.

24. Von der Möglichkeit Angaben gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik zu unterlassen
 ist kein Gebrauch gemacht worden.
 ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
25. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO Doppik erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres
 haben sich nicht ereignet.
 sind unter Abschnitt „D“ angegeben.
 sind in der Anlage angegeben.
26. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,
 bestehen nicht.
 sind unter Abschnitt „D“ aufgeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Wismar
Ort

10.03.2017
Datum

K. Weiss gez. M. Diederich
Landrätin
Landkreis Nordwestmecklenburg

E. Anlagen

20

21

2017-03-09

2017-03-08



INHALT

Jahresabschluss des Landkreises Nordwestmecklenburg zum 31.12.2015

Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen mit Investitionsübersicht
4. Bilanz
5. Anhang

Anlagen:

- I Rechenschaftsbericht
- II Anlagenübersicht
- III Forderungsübersicht
- IV Verbindlichkeitenübersicht
- V Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen



1. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €																
		E	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		10.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	11.154.958,00	354.958,00	11.145.679,42	9.278,58	0,00	40
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		99.284.500,00	0,00	438.421,00	687.697,42	0,00	100.410.618,42	0,00	100.410.618,42	100.890.223,84	479.605,42	97.086.544,64	3.803.679,20	0,00	41
3	Erträge der sozialen Sicherung		67.646.900,00	0,00	2.100.000,00	1.606.245,15	0,00	71.353.145,15	0,00	71.353.145,15	70.842.332,72	-510.812,43	65.317.481,79	5.524.850,93	0,00	42
4	Öffentlich-rechtlich Leistungsentgelte		5.708.200,00	0,00	0,00	126.585,09	0,00	5.834.785,09	0,00	5.834.785,09	6.068.247,45	233.462,36	6.200.460,30	-132.212,85	0,00	43
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		103.300,00	0,00	0,00	264,90	0,00	103.564,90	0,00	103.564,90	136.622,83	33.057,93	102.432,42	34.190,41	0,00	440-441, 443-449
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.257.700,00	0,00	1.000,00	964.299,94	0,00	16.222.999,94	0,00	16.222.999,94	16.990.149,01	767.149,07	16.146.400,04	843.748,97	0,00	442
8	Andere aktivierte Eigenleistungen		16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	38.541,60	22.541,60	31.673,30	6.868,30	0,00	452-459
9	Sonstige laufende Erträge		2.424.800,00	0,00	0,00	7.115,45	0,00	2.431.915,45	0,00	2.431.915,45	3.199.072,74	767.157,29	3.857.661,98	-658.589,24	0,00	46
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		201.241.400,00	0,00	2.539.421,00	3.392.207,95	0,00	207.173.028,95	0,00	207.173.028,95	209.320.148,19	2.147.119,24	199.888.333,89	9.431.814,30	0,00	
11	Personalaufwendungen		36.120.400,00	0,00	118.521,99	0,00	-5.436,19	36.233.485,80	0,00	36.233.485,80	34.229.871,21	-2.003.614,59	34.197.840,57	32.030,64	0,00	50
12	Versorgungsaufwendungen		1.463.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.463.300,00	0,00	1.463.300,00	1.009.763,93	-453.536,07	328.940,84	680.823,09	0,00	51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		22.983.600,00	0,00	75.457,35	821.236,58	-437.876,82	23.442.417,11	111.106,94	23.553.524,05	22.225.560,65	-1.327.963,40	19.871.414,03	2.354.146,62	398.926,80	52
14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		7.695.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.695.500,00	0,00	7.695.500,00	7.964.146,45	268.646,45	7.024.425,68	939.720,77	0,00	5300- 5393, 5395- 5399
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		6.511.400,00	0,00	0,00	909.011,79	142.551,72	7.562.963,51	5.253,78	7.568.217,29	11.489.772,21	3.921.554,92	5.542.526,14	5.947.246,07	198.974,31	54
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung		122.138.800,00	0,00	2.110.421,00	1.446.224,96	-561.651,13	125.133.794,83	922.685,31	126.056.480,14	123.025.993,64	-3.030.486,50	119.072.259,25	3.953.734,39	538.358,49	55
18	Sonstige laufende Aufwendungen		7.339.500,00	0,00	235.020,66	781.617,03	851.749,79	9.207.887,48	222.734,57	9.430.622,05	8.579.955,94	-850.666,11	7.724.858,20	855.097,74	204.972,17	56
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nr. 11 bis 18)		204.252.500,00	0,00	2.539.421,00	3.958.090,36	-10.662,63	210.739.348,73	1.261.780,60	212.001.129,33	208.525.064,03	-3.476.065,30	193.762.264,71	14.762.799,32	1.341.231,77	

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €																
		E	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20	aufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nr. 10 und 19)		-3.011.100,00	0,00	0,00	-565.882,41	10.662,63	-3.566.319,78	-1.261.780,60	-4.828.100,38	795.084,16	5.623.184,54	6.126.069,18	-5.330.985,02	-1.341.231,77	
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		112.800,00	0,00	0,00	594.805,43	0,00	707.605,43	0,00	707.605,43	732.013,43	24.408,00	392.292,63	339.720,80	0,00	47
22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.617.500,00	0,00	0,00	28.923,02	10.662,63	1.657.085,65	0,00	1.657.085,65	1.334.413,18	-322.672,47	1.204.724,94	129.688,24	0,00	57
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-1.504.700,00	0,00	0,00	565.882,41	-10.662,63	-949.480,22	0,00	-949.480,22	-602.399,75	347.080,47	-812.432,31	210.032,56	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-4.515.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	5.313.636,87	-5.120.952,46	-1.341.231,77	
25	Außerordentliche Erträge		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	1.202.697,87	-1.202.697,87	0,00	490-491
26	Außerordentliche Aufwendungen		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	990.608,48	-990.608,48	0,00	590-591
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.089,39	-212.089,39	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nr. 24 und 27)		-4.515.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	5.525.726,26	-5.333.041,85	-1.341.231,77	
29	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.233.314,38	-1.233.314,38	0,00	592
30	Entnahmen aus der Kapitalrücklage		959.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.900,00	0,00	959.900,00	0,00	-959.900,00	0,00	0,00	0,00	492
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		-3.555.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.555.900,00	-1.261.780,60	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01	4.292.411,88	-4.099.727,47	-1.341.231,77	

Ergebnisrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €																
		E	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
34	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ -fehl-betrag) vor Veränderung d. sonst. zweck geb. Ergebnisrückl. (Saldo 31,32 und 33)		-3.555.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.555.900,00	-1.261.780,60	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01	4.292.411,88	-4.099.727,47	-1.341.231,77	
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-3.555.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.555.900,00	-1.261.780,60	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01	4.292.411,88	-4.099.727,47	-1.341.231,77	
nachrichtlich:																
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO- Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr										4.292.411,88		4.292.411,88			
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO- Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)										4.485.096,29		4.292.411,88			



2. Finanzrechnung

Finanzrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent-sprechende Aus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €																
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		10.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	10.926.304,91	126.304,91	10.825.192,35	101.112,56	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		96.942.700,00	0,00	438.421,00	682.138,60	0,00	98.063.259,60	0,00	98.063.259,60	98.756.365,34	693.105,74	93.892.957,68	4.863.407,66	0,00	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		67.002.000,00	0,00	3.390.398,14	563.019,20	0,00	70.955.417,34	0,00	70.955.417,34	69.533.494,52	-1.421.922,82	64.833.837,80	4.699.656,72	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.677.900,00	0,00	0,00	102.439,77	0,00	5.780.339,77	0,00	5.780.339,77	6.006.483,18	226.143,41	6.286.905,78	-280.422,60	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		103.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.300,00	0,00	103.300,00	133.948,69	30.648,69	91.506,45	42.442,24	0,00	641, 648
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.258.200,00	0,00	1.000,00	7.364,37	0,00	15.266.564,37	0,00	15.266.564,37	16.664.470,97	1.397.906,60	16.129.716,08	534.754,89	0,00	642
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.299.500,00	0,00	0,00	985,00	0,00	2.300.485,00	0,00	2.300.485,00	2.595.278,00	294.793,00	2.458.936,68	136.341,32	0,00	660-668
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		198.083.600,00	0,00	3.829.819,14	1.355.946,94	0,00	203.269.366,08	0,00	203.269.366,08	204.616.345,61	1.346.979,53	194.519.052,82	10.097.292,79	0,00	
11	- Personalauszahlungen		36.495.600,00	0,00	118.521,99	0,00	563,73	36.614.685,72	0,00	36.614.685,72	35.440.890,06	-1.173.795,66	34.977.804,10	463.085,96	0,00	70
12	- Versorgungsauszahlungen		1.583.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.583.400,00	0,00	1.583.400,00	1.655.892,91	72.492,91	1.374.812,70	281.080,21	0,00	71
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		22.971.800,00	0,00	59.979,97	143.591,52	-43.888,38	23.131.483,11	667.182,28	23.798.665,39	22.002.839,56	-1.795.825,83	21.782.132,05	220.707,51	866.325,86	72
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		6.511.900,00	0,00	0,00	649.625,31	-42.116,19	7.119.409,12	638,41	7.120.047,53	6.357.180,78	-762.866,75	5.309.833,23	1.047.347,55	342.371,10	74
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung		121.681.900,00	0,00	3.352.819,14	563.019,20	-437.498,08	125.160.240,26	4.981.435,19	130.141.675,45	124.465.098,64	-5.676.576,81	116.186.114,46	8.278.984,18	4.790.949,99	75
16	- Sonstige laufende Auszahlungen		7.027.400,00	0,00	285.239,29	-289,09	509.306,83	7.821.657,03	320.571,58	8.142.228,61	7.192.526,96	-949.701,65	6.109.467,76	1.083.059,20	205.880,45	7600- 7694, 7696- 7699
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		196.272.000,00	0,00	3.816.560,39	1.355.946,94	-13.632,09	201.430.875,24	5.969.827,46	207.400.702,70	197.114.428,91	-10.286.273,79	185.740.164,30	11.374.264,61	6.205.527,40	
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		1.811.600,00	0,00	13.258,75	0,00	13.632,09	1.838.490,84	-5.969.827,46	-4.131.336,62	7.501.916,70	11.633.253,32	8.778.888,52	-1.276.971,82	-6.205.527,40	
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		44.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.400,00	0,00	44.400,00	55.440,61	11.040,61	84.554,68	-29.114,07	0,00	67
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		1.297.600,00	0,00	0,00	0,00	10.676,00	1.308.276,00	0,00	1.308.276,00	976.486,90	-331.789,10	1.174.453,91	-197.967,01	676,00	77
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-1.253.200,00	0,00	0,00	0,00	-10.676,00	-1.263.876,00	0,00	-1.263.876,00	-921.046,29	342.829,71	-1.089.899,23	168.852,94	-676,00	
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		558.400,00	0,00	13.258,75	0,00	2.956,09	574.614,84	-5.969.827,46	-5.395.212,62	6.580.870,41	11.976.083,03	7.688.989,29	-1.108.118,88	-6.206.203,40	
23	+ Außerordentliche Einzahlungen		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.865,60	-34,40	46.006,33	-43.140,73	0,00	669

Finanzrechnung															Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent-sprechende Aus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €																
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
24	- Außerordentliche Auszahlungen		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.865,60	-34,40	46.006,33	-43.140,73	0,00	7695
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)		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	
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 25)		558.400,00	0,00	13.258,75	0,00	2.956,09	574.614,84	-5.969.827,46	-5.395.212,62	6.580.870,41	11.976.083,03	7.688.989,29	-1.108.118,88	-6.206.203,40	
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		9.124.600,00	0,00	395.892,04	218.508,71	0,00	9.739.000,75	0,00	9.739.000,75	8.634.433,46	-1.104.567,29	8.436.007,52	198.425,94	0,00	681
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.293,97	4.293,97	0,00	4.293,97	0,00	682
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.029,53	4.029,53	0,00	4.029,53	0,00	684
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	5.523,60	5.023,60	17.200,97	-11.677,37	0,00	685
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		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	686
33	+ Einzahlungen aus Vorräten		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	688
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		9.125.100,00	0,00	395.892,04	218.508,71	0,00	9.739.500,75	0,00	9.739.500,75	8.648.280,56	-1.091.220,19	8.453.208,49	195.072,07	0,00	
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		436.000,00	0,00	44.015,44	207.758,71	-10.048,48	677.725,67	832.966,01	1.510.691,68	1.107.246,96	-403.444,72	857.342,18	249.904,78	660.978,14	781,784
36	- Auszahlungen für Sachanlagen		15.033.000,00	0,00	365.135,35	10.750,00	13.004,57	15.421.889,92	2.695.418,97	18.117.308,89	11.096.505,54	-7.020.803,35	11.596.766,22	-500.260,68	6.840.512,04	785
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen		34.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.600,00	0,00	34.600,00	435,41	-34.164,59	500,00	-64,59	0,00	786
38	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.108,75	2.108,75	1.860,00	248,75	0,00	787
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen		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	789
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39a)		15.503.600,00	0,00	409.150,79	218.508,71	2.956,09	16.134.215,59	3.528.384,98	19.662.600,57	12.206.296,66	-7.456.303,91	12.456.468,40	-250.171,74	7.501.490,18	
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		-6.378.500,00	0,00	-13.258,75	0,00	-2.956,09	-6.394.714,84	-3.528.384,98	-9.923.099,82	-3.558.016,10	6.365.083,72	-4.003.259,91	445.243,81	-7.501.490,18	
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-5.820.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.820.100,00	-9.498.212,44	-15.318.312,44	3.022.854,31	18.341.166,75	3.685.729,38	-662.875,07	-13.707.693,58	
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		6.310.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.310.500,00	0,00	6.310.500,00	4.308.100,00	-2.002.400,00	3.863.327,02	444.772,98	0,00	691-692
44	- Auszahlungen zu Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.527.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.527.400,00	0,00	3.527.400,00	2.900.988,08	-626.411,92	6.090.164,70	-3.189.176,62	0,00	791-792

Finanzrechnung															Erläute- rung		
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent-sprechende Aus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen nach	Konto- nummer	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014	2016	
in €																	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		2.783.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.783.100,00	0,00	2.783.100,00	1.407.111,92	-1.375.988,08	-2.226.837,68	3.633.949,60	0,00		
49	+ Abnahme der liquiden Mittel		3.849.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.849.900,00	9.498.212,44	13.348.112,44	0,00	-13.348.112,44	0,00	0,00	13.707.693,58		
50	- Zunahme der liquiden Mittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.616.291,87	3.616.291,87	1.398.832,86	2.217.459,01	0,00		
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)		3.849.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.849.900,00	9.498.212,44	13.348.112,44	-3.616.291,87	-16.964.404,31	-1.398.832,86	-2.217.459,01	13.707.693,58		
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der Nummern 45, 48 und 51)		6.633.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.633.000,00	9.498.212,44	16.131.212,44	-2.209.179,95	-18.340.392,39	-3.625.670,54	1.416.490,59	13.707.693,58		
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	131.861.043,64	131.811.043,64	129.910.822,26	1.950.221,38	0,00	699100- 699900	
54	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		862.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862.900,00	0,00	862.900,00	132.674.718,00	131.811.818,00	129.970.881,10	2.703.836,90	0,00	799100- 799900	
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		-812.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-812.900,00	0,00	-812.900,00	-813.674,36	-774,36	-60.058,84	-753.615,52	0,00		
57	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		X							0,00	0,00	X					
58	Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres									0,00	0,00						
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres									10.597.076,08	10.597.076,08						
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)									14.213.367,95	14.213.367,95						



3. Teilrechnungen mit Investitionsübersicht

Übersicht über die Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 5 Satz 1 i.V.m. § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Verwaltungssteu- erung	Fachdienst Bau und Gebäudemanag- ement	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	Brand- und Katastrophensch utz	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelübe- rwachungsamt	Fachdienst Bauordnung und Planung	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS / Gutachteraussch uss
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.154.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	100.890.223,84	2.924.468,56	1.085.287,02	85.075,81	293.283,37	0,00	35.735,62	2.405.013,29
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	70.842.332,72	0,00	9.381,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.068.247,45	29,07	135.276,08	1.848.646,46	0,00	212.371,61	1.038.647,30	768.175,29
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.622,83	12.413,50	64.235,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.990.149,01	269.178,93	186.766,22	22.699,81	103.520,94	19.543,14	18.706,80	25.697,67
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	38.541,60	0,00	38.541,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.199.072,74	131.458,26	57.828,37	2.246.918,06	22.003,21	5.623,63	35.584,49	1.000,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	209.320.148,19	3.337.548,32	1.577.316,86	4.203.340,14	418.807,52	237.538,38	1.128.674,21	3.199.886,25
11	- Personalaufwendungen	34.229.871,21	5.242.716,56	2.422.758,91	2.684.191,22	402.759,44	1.024.841,66	1.708.626,30	2.255.128,67
12	- Versorgungsaufwendungen	1.009.763,93	330.712,53	0,00	86.874,52	0,00	51.422,07	36.369,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.225.560,65	1.463.980,78	2.314.803,12	148.216,74	547.345,73	29.588,12	18.903,30	97.833,42
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	7.964.146,45	128.901,69	4.639.412,50	111.990,30	415.258,56	1.644,28	5.920,75	85.184,49
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.489.772,21	3.338.921,56	0,00	51.943,97	191.535,87	0,00	23.736,57	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	123.025.993,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.579.955,94	1.754.181,08	1.142.989,89	544.537,61	328.468,46	50.621,52	515.584,20	249.356,24
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	208.525.064,03	12.259.414,20	10.519.964,42	3.627.754,36	1.885.368,06	1.158.117,65	2.309.140,59	2.687.502,82
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	795.084,16	-8.921.865,88	-8.942.647,56	575.585,78	-1.466.560,54	-920.579,27	-1.180.466,38	512.383,43
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	732.013,43	614.958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228,53
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.334.413,18	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-602.399,75	604.958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-447,47
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	192.684,41	-8.316.907,24	-8.942.647,56	575.585,78	-1.466.560,54	-920.579,27	-1.180.466,38	511.935,96
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)	192.684,41	-8.316.907,24	-8.942.647,56	575.585,78	-1.466.560,54	-920.579,27	-1.180.466,38	511.935,96
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.529,22	70.449,23	24.579,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.529,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.277,48
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)	0,00	70.449,23	24.579,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.277,48
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)	192.684,41	-8.246.458,01	-8.918.067,57	575.585,78	-1.466.560,54	-920.579,27	-1.180.466,38	470.658,48

Übersicht über die Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 5 Satz 1 i.V.m. § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Fachdienst Umwelt	Fachdienst Bildung und Kultur	Fachdienst Soziales	Fachdienst Jugend	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdien- st	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Zentrale Finanzleistungen	in €	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.154.958,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	5.774,48	2.763.517,82	258.143,60	512.101,30	41.184,90	0,00	90.480.638,07		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	3.357,39	40.570.321,89	19.830.416,37	0,00	10.428.855,13	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.015.831,57	861.307,31	71.971,02	0,00	115.991,74	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	59.973,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.295,30	2.622.340,32	9.614.200,52	96.540,12	59.018,37	3.890.640,87	0,00		
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+ Sonstige laufende Erträge	38.732,66	21.300,23	50.969,05	0,00	57.332,41	482.902,53	47.419,84		
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.121.634,01	6.331.796,77	50.565.606,08	20.439.057,79	273.527,42	14.802.398,53	101.683.015,91		
11	- Personalaufwendungen	1.628.111,74	5.305.970,41	2.775.124,75	3.393.608,57	1.741.310,70	3.644.722,28	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	57.890,76	17.863,94	100.912,01	103.002,23	65.424,45	159.291,95	0,00		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.477,75	13.874.514,26	1.314.102,48	5.324,96	85.091,36	2.281.378,63	0,00		
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.502,03	1.711.247,65	620.823,35	239.087,93	3.172,92	0,00	0,00		
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	639.338,97	168.483,55	0,00	51.912,15	0,00	0,00	7.023.899,57		
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	54.851.881,68	37.070.763,55	0,00	31.103.348,41	0,00		
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	129.901,37	1.657.213,79	1.369.858,37	111.388,72	45.607,62	486.557,92	193.689,15		
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.501.222,62	22.735.293,60	61.032.702,64	40.975.088,11	1.940.607,05	37.675.299,19	7.217.588,72		
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.379.588,61	-16.403.496,83	-10.467.096,56	-20.536.030,32	-1.667.079,63	-22.872.900,66	94.465.427,19		
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.826,26		
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323.737,18		
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.206.910,92		
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-1.379.588,61	-16.403.496,83	-10.467.096,56	-20.536.030,32	-1.667.079,63	-22.872.900,66	93.258.516,27		
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)	-1.379.588,61	-16.403.496,83	-10.467.096,56	-20.536.030,32	-1.667.079,63	-22.872.900,66	93.258.516,27		
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	87.622,50	18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)	0,00	-35.122,50	-18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00		
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)	-1.379.588,61	-16.438.619,33	-10.485.725,80	-20.536.030,32	-1.667.079,63	-22.872.900,66	93.258.516,27		

Übersicht über die Teilfinanzrechnung										
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 5 Satz 1 i.V.m. § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Verwaltungssteu- erung	Fachdienst Bau und Gebäudemanage- ment	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	Brand- und Katastrophensch- utz	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüber- wachungsamt	Fachdienst Bauordnung und Planung	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS / Gutachteraussch- uss	in €
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.616.345,61	3.623.002,60	622.104,17	4.078.634,57	125.317,55	219.452,69	1.087.739,45	3.408.918,70	
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.114.428,91	11.687.380,28	5.902.473,51	3.527.966,45	1.446.208,82	1.200.850,25	2.500.220,61	2.708.921,25	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.501.916,70	-8.064.377,68	-5.280.369,34	550.668,12	-1.320.891,27	-981.397,56	-1.412.481,16	699.997,45	
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	55.440,61	41.034,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,82	
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	976.486,90	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-921.046,29	31.034,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,82	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.580.870,41	-8.033.342,89	-5.280.369,34	550.668,12	-1.320.891,27	-981.397,56	-1.412.481,16	700.153,27	
	Außerordentliche Auszahlungen	2.865,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen	6.580.870,41	-8.033.342,89	-5.280.369,34	550.668,12	-1.320.891,27	-981.397,56	-1.412.481,16	700.153,27	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.529,22	70.449,23	24.579,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.529,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.277,48	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	70.449,23	24.579,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.277,48	
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	6.580.870,41	-7.962.893,66	-5.255.789,35	550.668,12	-1.320.891,27	-981.397,56	-1.412.481,16	658.875,79	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.634.433,46	0,00	1.226.229,07	0,00	428.109,72	0,00	0,00	20.343,59	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.293,97	0,00	4.293,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.029,53	0,00	4.029,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	5.523,60	138,60	110,00	0,00	4.825,00	0,00	0,00	450,00	
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.648.280,56	138,60	1.234.662,57	0,00	432.934,72	0,00	0,00	20.793,59	
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.107.246,96	238.092,13	169.411,48	0,00	402.487,73	0,00	0,00	32.397,93	
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	11.096.505,54	15.787,92	3.066.419,30	401,37	365.852,63	547,90	0,00	31.462,78	
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	435,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.206.296,66	253.880,05	3.235.830,78	401,37	768.340,36	547,90	0,00	63.860,71	
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.558.016,10	-253.741,45	-2.001.168,21	-401,37	-335.405,64	-547,90	0,00	-43.067,12	
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes	3.022.854,31	-8.216.635,11	-7.256.957,56	550.266,75	-1.656.296,91	-981.945,46	-1.412.481,16	615.808,67	

2015
01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Übersicht über die Teilfinanzrechnung									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 5 Satz 1 i.V.m. § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Fachdienst Umwelt	Fachdienst Bildung und Kultur	Fachdienst Soziales	Fachdienst Jugend	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdien- st	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	Zentrale Finanzleistungen	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.102.438,31	5.379.037,30	48.829.145,45	20.124.507,90	233.777,10	14.354.488,24	101.427.781,58	
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.896.201,55	21.270.022,64	59.362.443,08	41.155.161,16	2.085.066,75	39.296.005,15	2.075.507,41	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.793.763,24	-15.890.985,34	-10.533.297,63	-21.030.653,26	-1.851.289,65	-24.941.516,91	99.352.274,17	
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00	
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966.486,90	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-952.236,90	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.793.763,24	-15.890.985,34	-10.533.297,63	-21.030.653,26	-1.851.289,65	-24.941.516,91	98.400.037,27	
	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.865,60	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen	-1.793.763,24	-15.890.985,34	-10.533.297,63	-21.030.653,26	-1.851.289,65	-24.941.516,91	98.400.037,27	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	87.622,50	18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-35.122,50	-18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.793.763,24	-15.926.107,84	-10.551.926,87	-21.030.653,26	-1.851.289,65	-24.941.516,91	98.400.037,27	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.392.021,25	715.449,47	207.758,71	10.879,88	0,00	1.633.641,77	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.392.021,25	715.449,47	207.758,71	10.879,88	0,00	1.633.641,77	
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.647,57	2.261,00	241.949,12	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.955.516,61	1.647.318,09	0,00	13.198,94	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,41	
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	2.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.976.164,18	1.651.687,84	241.949,12	13.198,94	0,00	435,41	
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.584.142,93	-936.238,37	-34.190,41	-2.319,06	0,00	1.633.206,36	
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes	-1.793.763,24	-17.510.250,77	-11.488.165,24	-21.064.843,67	-1.853.608,71	-24.941.516,91	100.033.243,63	

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015						2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		1.787.700	0,00	0,00	442.287,79	0,00	2.229.987,79	0,00	2.229.987,79	2.924.468,56	694.480,77	2.101.246,25	823.222,31	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,07	29,07	46,00	-16,93	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		12.000	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	12.413,50	413,50	12.420,36	-6,86	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		787.400	0,00	1.000,00	4.399,50	0,00	792.799,50	0,00	792.799,50	269.178,93	-523.620,57	232.742,34	36.436,59	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		72.600	0,00	0,00	1.436,00	0,00	74.036,00	0,00	74.036,00	131.458,26	57.422,26	102.070,94	29.387,32	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.659.700	0,00	1.000,00	448.123,29	0,00	3.108.823,29	0,00	3.108.823,29	3.337.548,32	228.725,03	2.448.525,89	889.022,43	0,00
11	- Personalaufwendungen		4.945.800	0,00	500,00	0,00	-5.992,17	4.940.307,83	0,00	4.940.307,83	5.242.716,56	302.408,73	4.930.831,20	311.885,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		466.100	0,00	0,00	0,00	0,00	466.100,00	0,00	466.100,00	330.712,53	-135.387,47	114.373,01	216.339,52	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.582.500	0,00	0,00	126.859,20	-147.811,39	1.561.547,81	0,00	1.561.547,81	1.463.980,78	-97.567,03	1.797.111,43	-333.130,65	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		124.200	0,00	0,00	0,00	0,00	124.200,00	0,00	124.200,00	128.901,69	4.701,69	95.648,07	33.253,62	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilergebnrechnerung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.567.800	0,00	0,00	863.569,41	101.325,68	3.532.895,09	5.253,78	3.537.948,87	3.338.921,56	-199.027,31	2.468.796,31	870.125,25	198.974,31
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		1.755.800	0,00	50.500,00	23.577,09	42.477,88	1.872.354,97	179.247,30	2.051.602,27	1.754.181,08	-297.421,19	1.206.887,70	547.293,38	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		11.442.200	0,00	51.000,00	1.014.005,70	-10.000,00	12.497.205,70	184.501,08	12.681.706,78	12.259.414,20	-422.292,58	10.613.647,72	1.645.766,48	198.974,31
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-8.782.500	0,00	-50.000,00	-565.882,41	10.000,00	-9.388.382,41	-184.501,08	-9.572.883,49	-8.921.865,88	651.017,61	-8.165.121,83	-756.744,05	-198.974,31
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		30.000	0,00	0,00	565.882,41	0,00	595.882,41	0,00	595.882,41	614.958,64	19.076,23	74.796,70	540.161,94	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		8.500	0,00	0,00	0,00	10.000,00	18.500,00	0,00	18.500,00	10.000,00	-8.500,00	0,00	10.000,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		21.500	0,00	0,00	565.882,41	-10.000,00	577.382,41	0,00	577.382,41	604.958,64	27.576,23	74.796,70	530.161,94	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-8.761.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-8.811.000,00	-184.501,08	-8.995.501,08	-8.316.907,24	678.593,84	-8.090.325,13	-226.582,11	-198.974,31

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-8.761.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-8.811.000,00	-184.501,08	-8.995.501,08	-8.316.907,24	678.593,84	-8.090.325,13	-226.582,11	-198.974,31
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		72.500	0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	70.449,23	-2.050,77	45.476,73	24.972,50	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.003,11	-2.003,11	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		72.500	0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	70.449,23	-2.050,77	43.473,62	26.975,61	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-8.688.500	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-8.738.500,00	-184.501,08	-8.923.001,08	-8.246.458,01	676.543,07	-8.046.851,51	-199.606,50	-198.974,31

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.628.200	0,00	1.000,00	653.688,12	0,00	3.282.888,12	0,00	3.282.888,12	3.623.002,60	340.114,48	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.130.000	0,00	51.000,00	653.688,12	-12.956,09	11.821.732,03	220.186,06	12.041.918,09	11.687.380,28	-354.537,81	360.500,95
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-8.501.800	0,00	-50.000,00	0,00	12.956,09	-8.538.843,91	-220.186,06	-8.759.029,97	-8.064.377,68	694.652,29	-360.500,95
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		30.000	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	41.034,79	11.034,79	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		8.500	0,00	0,00	0,00	10.000,00	18.500,00	0,00	18.500,00	10.000,00	-8.500,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		21.500	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	31.034,79	19.534,79	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-8.480.300	0,00	-50.000,00	0,00	2.956,09	-8.527.343,91	-220.186,06	-8.747.529,97	-8.033.342,89	714.187,08	-360.500,95
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-8.480.300	0,00	-50.000,00	0,00	2.956,09	-8.527.343,91	-220.186,06	-8.747.529,97	-8.033.342,89	714.187,08	-360.500,95
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		72.500	0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	70.449,23	-2.050,77	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		72.500	0,00	0,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	70.449,23	-2.050,77	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-8.407.800	0,00	-50.000,00	0,00	2.956,09	-8.454.843,91	-220.186,06	-8.675.029,97	-7.962.893,66	712.136,31	-360.500,95
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,60	138,60	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11101 Verwaltungsleitung
- 11102 Unterstützung der Verwaltungsleitung
- 11103 Controlling und Beteiligungsmanagement
- 11106 Personalvertretung
- 11108 Gleichstellungsbeauftragte
- 11201 Personalangelegenheiten
- 11301 Organisation
- 11401 Gebäudemanagement
- 11406 Technikunterstützte Informationsverarb. (Tul)
- 11601 Finanzmanagement
- 11602 Buchführung und Zahlungsabwicklung
- 11801 Kommunalaufsicht
- 11802 Rechnungsprüfung
- 12101 Statistik und Wahlen
- 54702 ÖPNV
- 57105 Kommunale Wirtschaftsförderung
- 57501 Tourismusförderung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,60	138,60	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		61.200	0,00	41.754,44	0,00	-8.905,84	94.048,60	196.171,83	290.220,43	238.092,13	-52.128,30	43.128,30
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		90.000	0,00	-41.754,44	0,00	11.861,93	60.107,49	2.170,25	62.277,74	15.787,92	-46.489,82	15.751,03
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		34.600	0,00	-435,41	0,00	0,00	34.164,59	0,00	34.164,59	0,00	-34.164,59	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		185.800	0,00	-435,41	0,00	2.956,09	188.320,68	198.342,08	386.662,76	253.880,05	-132.782,71	58.879,33
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-185.800	0,00	435,41	0,00	-2.956,09	-188.320,68	-198.342,08	-386.662,76	-253.741,45	132.921,31	-58.879,33
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-8.593.600	0,00	-49.564,59	0,00	0,00	-8.643.164,59	-418.528,14	-9.061.692,73	-8.216.635,11	845.057,62	-419.380,28

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015	2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
01111020001 Beschaffungen für Fraktionen															
	1110200.7841000 Software		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,00	-458,00	0,00
	1110200.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.563,97	436,03	4.104,59	459,38	0,00
	1110200.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.735,94	-2.735,94	1.258,40	1.477,54	0,00
	1110200.7857200 Betriebsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,15	-220,15	609,20	-389,05	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-7.520,06	2.520,06	-6.430,19	-1.089,87	0,00
01111020002 Unterstützung der Verwaltungsleitung - Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens															
	1110200.7857200 Fotoapparat Pressestelle		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,02	-78,02	0,00
	1110200.7857200 Fotoapparat Pressestelle		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,02	-78,02	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156,04	156,04	0,00
01111080001 beschaffungen Gleichstellungsbeauftragte															
	1110800.7857200 GWG's		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,75	-124,75	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-124,75	124,75	0,00
01121010001 Beschaffungen Wahlen															
	1210100.7857200 GWG's		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,38	-290,38	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-290,38	290,38	0,00
01571050001 Investitionen, Investitionszuschüsse als Kofinanzierung von EU-Fördermitteln - Wirtschaftsförderung															
	5710500.7814300 Investitionszuschüsse als Kofinanzierung EU-Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.232,29	-13.232,29	0,00
	5710500.7815100 Investitionszuschüsse als Kofinanzierung EU-Fördermittel		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.671,83	11.671,83	0,00	11.671,83	941,44	-941,44	0,00
	5710500.7815900 Investitionszuwendungen an priv. Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.154,44	-11.154,44	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	5710500.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.671,83
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-1.671,83	-11.671,83	0,00	-11.671,83	-25.328,17	25.328,17	-11.671,83
	015750100001 Beschaffungen Tourismusförderung														
	5750100.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170,25	2.170,25	0,00	2.170,25	0,00	0,00	0,00
	5750100.7857200 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,05	-113,05	129,75	-16,70	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.170,25	-2.170,25	-113,05	-2.057,20	-129,75	16,70	0,00
	101140600001 Beschaffungen - IT-Lizenz- und Softwareerweiterung														
	1140600.7841000 Lizenzen		42.200,00	0,00	41.754,44	0,00	0,00	83.954,44	194.500,00	278.454,44	238.092,13	40.362,31	112.720,39	125.371,74	43.128,30
	1140600.7844000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.285,20	-1.285,20	0,00
	1140600.7857100 Server, PC's, Drucktechnik, Switches u.ä.		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.533,99	4.466,01	7.078,66	-1.544,67	0,00
	1140600.7857200 Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 €		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.125,49	3.874,51	1.877,02	-751,53	0,00
	1140600.7857200 Kleinstergeräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.495,33	-1.495,33	966,11	529,22	4.079,20
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-57.200,00	0,00	-41.754,44	0,00	0,00	-98.954,44	-194.500,00	-293.454,44	-246.246,94	-47.207,50	-123.927,38	-122.319,56	-47.207,50
	211160200001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens FD 21														
	1160200.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,45	-75,45	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75,45	75,45	0,00
	211160200002 Anschaffung Kassenautomat/Lizenzwerb														
	1160200.7841000 Lizenzkosten		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
	1160200.7857100 Kassenautomat		70.000,00	0,00	-41.754,44	0,00	0,00	28.245,56	0,00	28.245,56	0,00	28.245,56	0,00	0,00	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015			2015		2015		
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-79.000,00	0,00	41.754,44	0,00	0,00	-37.245,56	0,00	-37.245,56	0,00	-37.245,56	0,00	0,00	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11101	11102	11103	11106	11108	11201	11301	
	Summe aller Produkte	Verwaltungsleitung	Unterstützung der Verwaltungsleitung	Controlling und Beteiligungsmanagement	Personalvertretung	Gleichstellungsaufträge	Personalangelegenheiten	Organisation	
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.924.468,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.838,55	135.750,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.413,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.178,93	70,00	4.644,94	7.848,67	5.670,00	0,00	71.788,60	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	131.458,26	1.800,00	872,44	0,00	31,15	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.337.548,32	1.870,00	5.517,38	7.848,67	5.701,15	2.838,55	207.538,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.242.716,56	421.677,02	778.700,52	190.303,96	147.249,00	64.499,11	864.148,51	154.639,96
12	- Versorgungsaufwendungen	330.712,53	88.295,25	48.568,41	0,00	-10.197,83	0,00	-4.100,68	9.255,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.463.980,78	93,50	208,00	0,00	169,30	461,18	2.250,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	128.901,69	2.708,42	7.494,74	0,00	0,00	0,00	685,09	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.338.921,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.754.181,08	28.684,00	261.324,86	59.827,26	7.199,77	6.848,99	314.501,40	3.207,73
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.259.414,20	541.458,19	1.096.296,53	250.131,22	144.420,24	71.809,28	1.177.484,32	167.102,92
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.921.865,88	-539.588,19	-1.090.779,15	-242.282,55	-138.719,09	-68.970,73	-969.945,72	-167.102,92
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	614.958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	604.958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-8.316.907,24	-539.588,19	-1.090.779,15	-242.282,55	-138.719,09	-68.970,73	-969.945,72	-167.102,92
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.316.907,24	-539.588,19	-1.090.779,15	-242.282,55	-138.719,09	-68.970,73	-969.945,72	-167.102,92
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.449,23	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	27.268,97	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.449,23	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	27.268,97	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.246.458,01	-539.588,19	-1.089.279,15	-242.282,55	-138.719,09	-68.970,73	-942.676,75	-167.102,92

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Wesentlich	Sonstig	Wesentlich	Sonstig	Wesentlich	Wesentlich
		11406	11601	11602	11801	11802	12101	54702	57105
		Technikunterstützte Informationsverarbeitung. (Tul)	Finanzmanagement	Buchführung und Zahlungsabwicklung	Kommunalaufsicht	Rechnungsprüfung	Statistik und Wahlen	ÖPNV	Kommunale Wirtschaftsförderung
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	6.346,50	0,00	263,64	0,00	0,00	0,00	2.445.772,79	333.497,08
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	29,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.777,24	0,00	8.601,84	0,00	5.727,47	11.016,39	139.599,50	8.059,28
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	45.745,71	0,00	80.146,86	0,00	0,00	0,00	2.251,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	57.869,45	29,07	89.012,34	0,00	5.727,47	11.016,39	2.587.623,29	341.556,36
11	- Personalaufwendungen	196.488,14	303.658,86	863.052,68	250.243,49	540.107,02	41.033,40	62.487,80	305.113,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	25.992,75	17.907,60	63.023,49	67.309,55	2.841,63	0,00	21.817,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330.617,23	0,00	3.095,09	0,00	0,00	126,01	126.859,20	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	98.641,79	0,00	11.747,03	150,60	95,64	0,00	0,00	6.538,39
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.326.332,72	12.588,84
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	518.248,09	4.749,45	30.869,57	4.946,52	7.290,54	661,77	86.040,64	335.555,65
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.143.995,25	334.401,06	926.671,97	318.364,10	614.802,75	44.662,81	3.601.720,36	681.613,77
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.086.125,80	-334.371,99	-837.659,63	-318.364,10	-609.075,28	-33.646,42	-1.014.097,07	-340.057,41
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	49.076,23	0,00	0,00	0,00	565.882,41	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	49.076,23	0,00	0,00	0,00	565.882,41	-10.000,00
24	Ordentliches Ergebnis	-2.086.125,80	-334.371,99	-788.583,40	-318.364,10	-609.075,28	-33.646,42	-448.214,66	-350.057,41
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.086.125,80	-334.371,99	-788.583,40	-318.364,10	-609.075,28	-33.646,42	-448.214,66	-350.057,41
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.875,52	500,00	28.804,74	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.875,52	500,00	28.804,74	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.074.250,28	-333.871,99	-759.778,66	-318.364,10	-608.575,28	-33.646,42	-448.214,66	-350.057,41

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		57501						
		Tourismusförderu ng	in €					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.413,50						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00						
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	611,10						
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.399,60						
11	- Personalaufwendungen	59.313,33						
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101,27						
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	839,99						
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00						
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00						
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00						
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	84.224,84						
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	144.479,43						
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-131.079,83						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00						
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00						
23	Finanzergebnis	0,00						
24	Ordentliches Ergebnis	-131.079,83						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00						
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00						
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00						
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-131.079,83						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-131.079,83						

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			11101	11102	11103	11106	11108	11201	11301
		Summe aller Produkte	Verwaltungsleitun g	Unterstützung der Verwaltungsleitun g	Controlling und Beteiligungsman agement	Personalvertretun g	Gleichstellungsbe auftragte	Personalangeleg enheiten	Organisation
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-8.064.377,68	-470.082,51	-1.130.168,16	-228.613,00	-142.991,57	-69.175,41	-1.162.203,35	-163.903,20
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	31.034,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.033.342,89	-470.082,51	-1.130.168,16	-228.613,00	-142.991,57	-69.175,41	-1.162.203,35	-163.903,20
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.033.342,89	-470.082,51	-1.130.168,16	-228.613,00	-142.991,57	-69.175,41	-1.162.203,35	-163.903,20
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.449,23	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	27.268,97	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-7.962.893,66	-470.082,51	-1.128.668,16	-228.613,00	-142.991,57	-69.175,41	-1.134.934,38	-163.903,20
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	138,60	0,00	138,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138,60	0,00	138,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	238.092,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	15.787,92	0,00	7.520,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	253.880,05	0,00	7.520,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.741,45	0,00	-7.381,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-8.216.635,11	-470.082,51	-1.136.049,62	-228.613,00	-142.991,57	-69.175,41	-1.134.934,38	-163.903,20

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)										
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Wesentlich	Sonstig	Wesentlich	Sonstig	Wesentlich	Wesentlich	
		11406	11601	11602	11801	11802	12101	54702	57105	
		Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)	Finanzmanagement	Buchführung und Zahlungsabwicklung	Kommunalaufsicht	Rechnungsprüfung	Statistik und Wahlen	ÖPNV	Kommunale Wirtschaftsförderung	
		in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.951.933,11	-344.668,31	-876.428,91	-328.738,38	-600.964,75	-52.874,81	-304.817,87	-105.960,70	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	41.034,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.951.933,11	-344.668,31	-835.394,12	-328.738,38	-600.964,75	-52.874,81	-304.817,87	-115.960,70	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.951.933,11	-344.668,31	-835.394,12	-328.738,38	-600.964,75	-52.874,81	-304.817,87	-115.960,70	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.875,52	500,00	28.804,74	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.940.057,59	-344.168,31	-806.589,38	-328.738,38	-600.464,75	-52.874,81	-304.817,87	-115.960,70	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	238.092,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.154,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246.246,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-246.246,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-2.186.304,53	-344.168,31	-806.589,38	-328.738,38	-600.464,75	-52.874,81	-304.817,87	-115.960,70	

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (01 Verwaltungssteuerung)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig							
		57501							
		Tourismusförderung							
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-130.853,64							
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00							
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-130.853,64							
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00							
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-130.853,64							
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-130.853,64							
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00							
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00							
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00							
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00							
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00							
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00							
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00							
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00							
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	113,05							
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00							
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00							
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00							
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113,05							
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-113,05							
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-130.966,69							

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1160200 Buchführung und Zahlungsabwicklung
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1100000 - Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1160000 - Finanzen
Produktverantwortung:	21 - Fachdienst Finanzbuchführung / Frau Duwe
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt
Kurzbeschreibung des Produktes:	
Prüfg. KontiERG. Buchg. Forderung. u. Verbindlichkeiten in Debitoren/Kreditoren, Führen Anlagenbuchhaltg., Buchen v. Geschäftsvorfällen auf Bestands-u. Erfolgskto., Abschlussbuchg., Jahresabschlüsse, Ergebnisrechnung u. Bilanz, Personenstammmangement, Erfassg. u. Bewertg. Vermögen, Zahlungsverkehr, Bewirtschaftg. Bankkto., Liquiditätsmanagement, Kreditoren-Debitorenbuchhaltg., Offene-Posten-Verwaltg. incl. Vollstreckg., Tages-u. Jahresabstimmg. Finanzrechnung u. Bankbestände, Sammlg. zahlungsbegründende Unterlagen	
Auftragsgrundlage:	§§ 26, 60, 80, 82 125, 126, 155, 156, 157 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik), Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemKVO-Doppik), Gesetze zur Reform des Gemeinde-Haushaltsrechts, Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Leitfaden zum Infrastrukturvermögen und weitere Leitfäden und Richtlinien des Landes MV, VollZustKLVO M-V, VollZbLVO M-V, ZPO, GVG, AO, Insolvenzordnung, Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V)
Zielgruppe:	Organisationseinheiten des Landkreises

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Rechnungswesen einschließlich Aufgaben für fremde Kassen	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Zahlungsverkehr	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Mahnung und Vollstreckung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Liquiditätsplanung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Geschäftsbuchhaltung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	110.400,00	1.053.800,00	-943.400,00	135.600,00	1.085.300,00	-949.700,00
Ergebnis 2015	138.265,95	944.855,33	-806.589,38	166.893,31	926.671,97	-759.778,66
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	27.865,95	-108.944,67	136.810,62	31.293,31	-158.628,03	189.921,34

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Erreichung des Kostendeckungsgrades		
<i>1.Kennzahl</i>	Erlöse Vollstreckungstätigkeit / Kosten der Vollstreckung * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	125,5%	≥ 100 %	96,90%
<i>Maßnahmen</i>	- Evaluierung und Weiterentwicklung der Ablauforganisation		
	Die Erreichung dieser Kennzahl ist abhängig von mehreren Faktoren:		
	<ul style="list-style-type: none">• Höhe und Anzahl der offenen Forderungen• Erfüllung der Voraussetzungen für die Vollstreckung; Freigabe aus den Fachdiensten• Höhe der Pfändungsfreigrenze ist gemäß § 850 ZPO ab 1.045,04 € festgesetzt• Einkommensstruktur im Landkreis		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1180200 Rechnungsprüfung		
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung		
Produktbereich:	1100000 - Innere Verwaltung		
Produktgruppe:	1180000 - Prüfung und Kommunalaufsicht		
Produktverantwortung:	14 - Fachdienst Rechnungs- und Gemeindeprüfung / Frau Weber		
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt		
Kurzbeschreibung des Produktes: Das Produkt umfasst die Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung beim Landkreis (örtliche Prüfung) sowie bei kommunalen Körperschaften, die der Rechtsaufsicht des Landrates unterliegen (überörtliche Prüfung)			
Auftragsgrundlage:	Kommunalprüfungsgesetz (KPG), Kommunalverfassung -(KV M-V), Verträge		
Zielgruppe:	Kommunale Körperschaften, Landes-/Bundesbehörden, Jobcenter Nordwestmecklenburg/Wismar, Eigenbetriebe, Kommunale Wirtschaftsbetriebe, EU-Behörden, Organisationseinheiten des Landkreises, Kreistag, Ausschüsse, Verwaltungsrat		
Leistungen:			
<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Örtliche Prüfung	Eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern
Überörtliche Prüfung	Untere staatliche Verwaltungsbehörde	pflichtige Leistung	intern und extern
sonstige Prüfungsleistungen	Eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	4.800,00	647.700,00	-642.900,00	4.800,00	694.400,00	-689.600,00
Ergebnis 2015	6.324,49	606.789,24	-600.464,75	6.227,47	614.802,75	-608.575,28
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	1.524,49	-40.910,76	42.435,25	1.427,47	-79.597,25	81.024,72

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Erreichen des 4-jährigen Prüfintervalls in den Kommunen (104 komm. Körperschaften : 4 Jahre = 26 Prüfungen/Jahr)		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der überörtlichen Prüfungen im Jahr		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	23	13	14
<i>Maßnahmen</i>	- angemessene Personalausstattung		
	- Prüfungsschwerpunkte definieren		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5470200 ÖPNV			
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung			
Produktbereich:	1100000 - Innere Verwaltung			
Produktgruppe:	1110000 - Verwaltungssteuerung			
Produktverantwortung:	Verwaltungssteuerung / Herr Diederich			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst die Bereitstellung von finanziellen Mitteln zur Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung auf dem Gebiet des Landkreises mit Verkehrsleistungen im sonstigen ÖPNV.				
Auftragsgrundlage:	Personenbeförderungsgesetz (PbefG), ÖPNV-Gesetz M-V, Finanzausgleichsgesetz M-V, Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Nahverkehr Nordwestmecklenburg, Förderrichtlinie ÖPNV 2013			
Zielgruppe:	Natürliche/juristische Personen			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Organisation, Beteiligung, Finanzierung ÖPNV auf Kreisebene	Eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	2.139.500,00	2.780.000,00	-640.500,00	2.139.500,00	2.780.000,00	-640.500,00
Ergebnis 2015	2.793.188,12	3.098.005,99	-304.817,87	3.153.505,70	3.601.720,36	-448.214,66
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	653.688,12	318.005,99	335.682,13	1.014.005,70	821.720,36	192.285,34

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Stabilisierung der Gesamtaufwendungen des Produktes ÖPNV		
<i>1.Kennzahl</i>	Gesamtaufwand Jahr/ Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	100%	100%	87%
<i>Maßnahmen</i>	- Einfrieren der Zuschüsse an Verkehrsbetriebe		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5710500 Kommunale Wirtschaftsförderung
Hauptproduktbereich:	5000000 - Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5700000 - Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	5710000 - Wirtschaftsförderung
Produktverantwortung:	01 – Herr Diederich
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Die Stabsstelle für Wirtschafts- und Regionalentwicklung erfüllt die kreislichen Aufgaben der Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung und verbessert durch geeignete Maßnahmen die soziale und wirtschaftliche Struktur des Landkreises. Es werden Informationen zur wirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises analysiert, Aufgaben der Regionalentwicklungsplanung erfüllt und Gemeinden, Investoren sowie Unternehmen in Förder- und Standortfragen beraten sowie in Verwaltungsverfahren begleitet.

Auftragsgrundlage:	u.a. Kooperationsvereinbarung zw. dem Landkreis Nordwestmecklenburg und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg mbH; Konzept zur Neuausrichtung der Wirtschaftsentwicklung im Landkreis Nordwestmecklenburg, KT-Beschluss 076-06/10 vom 24.06.2010; Landesplanungsgesetz (LPIG M-V); Raumordnungsgesetz (ROG); Satzung und Beschlüsse des regionalen Planungsverbandes Westmecklenburg, Strukturfondsverordnungen und Richtlinien der Europäischen Union
Zielgruppe:	Kreisangehörige Gemeinden, Untenehmen, Investoren, Verbände, Regionaler Planungsverband Westmecklenburg, Städte, Ämter, Landes-/Bundesbehörden, Nutzer/potenzielle Nutzer, Träger von Maßnahmen, Organisationseinheiten des Landkreises

Ziele:**Leistungen:**

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Erfüllung der kreislichen Aufgaben der Wirtschaftsförderung und Entwicklung	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	intern und extern
Erarbeitung von strategischen Zielen der Kreisentwicklung	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	intern und extern
Konzeption konkreter Umsetzungsmaßnahmen	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	intern und extern
Stellungnahmen / Mitwirkung an regionalen Entwicklungsprogrammen und Raumordnungsplänen	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung, pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Geschäftsstelle Leader	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	255.300,00	665.200,00	-409.900,00	255.300,00	677.100,00	-421.800,00
Ergebnis 2015	634.905,75	750.866,45	-115.960,70	341.556,36	691.613,77	-350.057,41
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	379.605,75	85.666,45	293.939,30	86.256,36	14.513,77	71.742,59

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

verantwortlich: Frau Weiss und produktverantwortliche Fachdienstleiter

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Erhöhung des Drittmittelanteils bei Projekten der Stabsstelle		
<i>1.Kennzahl</i>	Drittmittel für Projekte Jahr / Gesamtkosten für Projekte Jahr		
	Ist 2013	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	23%	70%	99%
<i>Maßnahmen</i>	- Erstellung und Fortführung einer Übersicht über bestehende Förderprogramme und Zuwendungsmöglichkeiten		
	- Sorgfältige Auswahl der Projekte unter besonderer Berücksichtigung des Drittmiteleinsatzes		
	- finanzielle Beteiligung von Nutzern geförderter Maßnahmen		
	- weitere Reduzierung von Fällen der Übernahme des nationalen Kofinanzierungsanteils durch den LK		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement
 11402 Liegenschaften
 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art
 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen
 52105 Baufachliche Prüfungen
 54201 Kreisstraßen
 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		909.900	0,00	0,00	0,00	0,00	909.900,00	0,00	909.900,00	1.085.287,02	175.387,02	914.586,10	170.700,92	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.381,94	9.381,94	0,00	9.381,94	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		45.800	0,00	0,00	0,00	0,00	45.800,00	0,00	45.800,00	135.276,08	89.476,08	96.677,68	38.598,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		71.600	0,00	0,00	0,00	0,00	71.600,00	0,00	71.600,00	64.235,63	-7.364,37	74.818,93	-10.583,30	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		119.500	0,00	0,00	0,00	0,00	119.500,00	0,00	119.500,00	186.766,22	67.266,22	150.997,90	35.768,32	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		16.000	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	38.541,60	22.541,60	31.673,30	6.868,30	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		28.100	0,00	0,00	0,00	0,00	28.100,00	0,00	28.100,00	57.828,37	29.728,37	92.058,09	-34.229,72	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.190.900	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190.900,00	0,00	1.190.900,00	1.577.316,86	386.416,86	1.360.812,00	216.504,86	0,00
11	- Personalaufwendungen		2.537.700	0,00	-7.050,00	0,00	0,00	2.530.650,00	0,00	2.530.650,00	2.422.758,91	-107.891,09	2.369.009,01	53.749,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.472.200	0,00	7.050,00	0,00	-18.594,95	2.460.655,05	46.292,69	2.506.947,74	2.314.803,12	-192.144,62	2.260.666,25	54.136,87	50.680,91
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		4.563.700	0,00	0,00	0,00	0,00	4.563.700,00	0,00	4.563.700,00	4.639.412,50	75.712,50	4.605.770,51	33.641,99	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		1.172.300	0,00	0,00	0,00	18.594,95	1.190.894,95	0,00	1.190.894,95	1.142.989,89	-47.905,06	1.194.966,48	-51.976,59	7.380,56
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		10.745.900	0,00	0,00	0,00	0,00	10.745.900,00	46.292,69	10.792.192,69	10.519.964,42	-272.228,27	10.430.412,25	89.552,17	58.061,47

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement
 11402 Liegenschaften
 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art
 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen
 52105 Baufachliche Prüfungen
 54201 Kreisstraßen
 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-9.555.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.555.000,00	-46.292,69	-9.601.292,69	-8.942.647,56	658.645,13	-9.069.600,25	126.952,69	-58.061,47
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-9.555.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.555.000,00	-46.292,69	-9.601.292,69	-8.942.647,56	658.645,13	-9.069.600,25	126.952,69	-58.061,47
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.504,87	-75.504,87	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.504,87	-75.504,87	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-9.555.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.555.000,00	-46.292,69	-9.601.292,69	-8.942.647,56	658.645,13	-8.994.095,38	51.447,82	-58.061,47
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		9.300	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	24.579,99	15.279,99	20.977,92	3.602,07	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,36	-30,36	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement
 11402 Liegenschaften
 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art
 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen
 52105 Baufachliche Prüfungen
 54201 Kreisstraßen
 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		9.300	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	24.579,99	15.279,99	20.947,56	3.632,43	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-9.545.700	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.545.700,00	-46.292,69	-9.591.992,69	-8.918.067,57	673.925,12	-8.973.147,82	55.080,25	-58.061,47

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement
 11402 Liegenschaften
 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art
 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen
 52105 Baufachliche Prüfungen
 54201 Kreisstraßen
 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		264.500	0,00	0,00	0,00	0,00	264.500,00	0,00	264.500,00	622.104,17	357.604,17	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.133.900	0,00	0,00	0,00	0,00	6.133.900,00	63.442,74	6.197.342,74	5.902.473,51	-294.869,23	6.127,21
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-5.869.400	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.869.400,00	-63.442,74	-5.932.842,74	-5.280.369,34	652.473,40	-6.127,21
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-5.869.400	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.869.400,00	-63.442,74	-5.932.842,74	-5.280.369,34	652.473,40	-6.127,21
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-5.869.400	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.869.400,00	-63.442,74	-5.932.842,74	-5.280.369,34	652.473,40	-6.127,21
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.300	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	24.579,99	15.279,99	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.300	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00	24.579,99	15.279,99	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-5.860.100	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.860.100,00	-63.442,74	-5.923.542,74	-5.255.789,35	667.753,39	-6.127,21
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.353.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.353.000,00	0,00	1.353.000,00	1.226.229,07	-126.770,93	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.293,97	4.293,97	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.029,53	4.029,53	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	110,00	-390,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.353.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.353.500,00	0,00	1.353.500,00	1.234.662,57	-118.837,43	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		164.600	0,00	0,00	0,00	0,00	164.600,00	230.323,53	394.923,53	169.411,48	-225.512,05	198.129,35
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.330.300	0,00	72.400,00	0,00	0,00	6.402.700,00	1.148.604,99	7.551.304,99	3.066.419,30	-4.484.885,69	4.509.828,57

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11401 Gebäudemanagement
 11402 Liegenschaften
 11410 Kantine, Betrieb gewerblicher Art
 52104 Grundstücksverkehrsgenehmigungen
 52105 Baufachliche Prüfungen
 54201 Kreisstraßen
 54901 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.494.900	0,00	72.400,00	0,00	0,00	6.567.300,00	1.378.928,52	7.946.228,52	3.235.830,78	-4.710.397,74	4.707.957,92
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.141.400	0,00	-72.400,00	0,00	0,00	-5.213.800,00	-1.378.928,52	-6.592.728,52	-2.001.168,21	4.591.560,31	-4.707.957,92
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-11.001.500	0,00	-72.400,00	0,00	0,00	11.073.900,00	-1.442.371,26	12.516.271,26	-7.256.957,56	5.259.313,70	-4.714.085,13

Investitionsübersicht																
Teilhaushalt :																
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren	
			2015													2015
in €																
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
651140100001 Beschaffungen Gebäudemanagement																
	1140100.7856000		Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.452,45	-44.452,45	0,00	44.452,45	0,00	
	1140100.7857100		Büromöbel, Klimageräte	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	20.235,80	45.235,80	2.868,64	42.367,16	1.507,84	1.360,80	3.144,67
	1140100.7857200		GWG Möbel u.ä.	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.720,26	18.720,26	13.490,30	5.229,96	25.046,23	-11.555,93	0,00
	39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-23.956,06	-63.956,06	-60.811,39	-3.144,67	-26.554,07	-34.257,32	-3.144,67
651140100002 Baumaßnahmen Malzfabrik																
	1140100.7852200		Auszahlungen f. Baumaßnahmen (Gebäude)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567,00	-567,00	0,00
	1140100.7852200		Auszahlungen f. Baumaßnahmen (Gebäude)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.299,89	-33.299,89	0,00
	39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.866,89	33.866,89	0,00
651140100006 Baumaßnahmen Rostocker Str. 76 Neubau/Erweiterung																
	1140100.6816620		Zuweisungen vom Land	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
	1140100.7852200		Neubau/Erweiterung Rostocker Str.76	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	283.194,10	4.283.194,10	1.962.645,41	2.320.548,69	534.713,05	1.427.932,36	2.312.923,58
	1140100.7852200		Neubau/erweiterung Rostocker Str.76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.625,11	-7.625,11	25.772,69	-18.147,58	0,00
	39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	-283.194,10	-3.283.194,10	-970.270,52	-2.312.923,58	-560.485,74	-409.784,78	-2.312.923,58
651140100007 Erwerb von Grundvermögen und Baumaßnahmen Parkplatz in der Rostocker Straße in Wismar																
	1140100.7852100		Erwerb von Grundvermögen	273.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.400,00	0,00	273.400,00	1.550,06	271.849,94	0,00	1.550,06	271.849,94
	1140100.7852200		Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	49.500,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00	69.882,05	-20.382,05	0,00	69.882,05	0,00
	39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-273.400,00	0,00	-49.500,00	0,00	0,00	-322.900,00	0,00	-322.900,00	-71.432,11	-251.467,89	0,00	-71.432,11	-271.849,94
651140100008 Garagenneubau für den Fuhrpark am Standort Malzfabrik																
	1140100.7852200		Garagenneubau	80.000,00	0,00	22.900,00	0,00	0,00	102.900,00	65.000,00	167.900,00	12.113,12	155.786,88	0,00	12.113,12	155.786,88

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-80.000,00	0,00	-22.900,00	0,00	0,00	-102.900,00	-65.000,00	-167.900,00	-12.113,12	-155.786,88	0,00	-12.113,12	-155.786,88
	651140100010 Einbau Klimaanlage und Lüftung Haus 2 für Archiv Malzfabrik														
	1140100.7856000 Anzahlungen für Maschinen, technische Geräte und Anlagen		95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	74.617,95
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	0,00	0,00	-74.617,95
	651140200001 Erwerb von Grundvermögen Kreisstraßen														
	1140200.7853100 Erwerb von Grundvermögen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	160.000,00	180.000,00	99.135,85	80.864,15	23.168,84	75.967,01	80.629,15
	1140200.7853100 Grunderwerbssteuer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	221,00	456,00	-235,00	656,00	-200,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-160.221,00	-180.221,00	-99.591,85	-80.629,15	-23.824,84	-75.767,01	-80.629,15
	651141000001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kantine														
	1141000.7857100 Dampfgarer Kantine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.138,87	-6.138,87	0,00
	1141000.7857100 Dampfgarer Kantine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.138,87	-6.138,87	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.277,74	12.277,74	0,00
	65542010005004 K 05 Neubau Radweg 2. BA														
	5420100.7853200 K 05 Neubau Radweg 2. BA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,20	95,20	47,60	47,60	0,00	47,60	47,60
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95,20	-95,20	-47,60	-47,60	0,00	-47,60	-47,60
	65542010005046 K 05 Neubau Radweg 3. BA														
	5420100.6816620 Fördermittel K 05 3. BA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.710,09	-10.710,09	0,00	10.710,09	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.710,09	-10.710,09	0,00	10.710,09	0,00
	65542010009074 K 09 Deckeneinbau B 208 - Dechow														
	5420100.6816620 Zuweisung-Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.981,82	-94.981,82	0,00	94.981,82	0,00
	5420100.7853200 Auszahlungen für Baumaßnahmen Infrastruktur		108.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.100,00	0,00	108.100,00	126.642,43	-18.542,43	0,00	126.642,43	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-108.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108.100,00	0,00	-108.100,00	-31.660,61	-76.439,39	0,00	-31.660,61	0,00
	65542010009079 K 09 Ortsdurchfahrt Klocksdorf														
	5420100.7853200 K 09 Ortsdurchfahrt Klocksdorf		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
	65542010010037 K 10 Neubau Brücke Kneese														
	5420100.7853200 Neubau Brücke		15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	76.482,24	76.482,24	2.940,39	73.541,85	8.597,00	-5.656,61	73.541,85
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-76.482,24	-76.482,24	-2.940,39	-73.541,85	-8.597,00	5.656,61	-73.541,85
	65542010010075 K 10 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OL Dutzow														
	5420100.7814400 Auszahlungen für Investitionszuwendungen an Zweckverbände		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
	65542010012009 K 12 Beteiligung Entwässerung OL Grundshagen														
	5420100.7814400 Beteiligung Entwässerung OL Grundshagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00
	5420100.7844000 Beteiligung Entwässerung OL Grundshagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	35.000,00	55.000,00	25.000,00	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.000,00	-115.000,00	-90.000,00	-25.000,00	-35.000,00	-55.000,00	-25.000,00
	65542010013080 K 13 Ortsdurchfahrt Rankendorf														
	5420100.7853200 K 13 Ortsdurchfahrt Rankendorf		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	45.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-45.000,00
	65542010014010 Ausbau der K14, 1. BA Roggenstorf-Grevenstein														
	5420100.7853100 Auszahlung für Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-172,78	172,78	0,00	-172,78	0,00
	5420100.7853200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.452,31	-6.452,31	0,00	6.452,31	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	5420100.7859000 Ausbau K 14 1. BA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.452,31	6.452,31	0,00	6.452,31	0,00	0,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.452,31	-6.452,31	-6.279,53	-172,78	0,00	-6.279,53	0,00
	65542010014011 Ausbau der K 14, 2. BA Grevenstein-Welzin														
	5420100.7853200 Ausbau K 14 2. BA		45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	26.295,88	71.295,88	9.520,00	61.775,88	19.151,62	-9.631,62	61.775,88
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.000,00	-26.295,88	-71.295,88	-9.520,00	-61.775,88	-19.151,62	9.631,62	-61.775,88
	65542010015012 K 15 Erneuerung Durchlass Zehmen														
	5420100.6816620 Fördermittel		140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
	5420100.7853200 Erneuerung DL Zehmen		300.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	285.000,00	71.603,72	356.603,72	8.628,33	347.975,39	2.334,51	6.293,82	347.975,39
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-160.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-145.000,00	-71.603,72	-216.603,72	-8.628,33	-207.975,39	-2.334,51	-6.293,82	-347.975,39
	65542010018014 K 18 Ausbau OL Warnow														
	5420100.7853200 Ausbau OL Warnow K 18		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	97.613,03	197.613,03	4.123,35	193.489,68	5.462,10	-1.338,75	193.489,68
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-97.613,03	-197.613,03	-4.123,35	-193.489,68	-5.462,10	1.338,75	-193.489,68
	65542010026053 K 26 Neubau Leitplanke														
	5420100.7853200 Neubau Leitplanke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.520,69	-5.520,69	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.520,69	5.520,69	0,00
	65542010027068 Beteiligung Erneuerung Regenwasserkanal OL Kaeselow														
	5420100.7814300 Beteilig. Erneuerung Regenwasserkanal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.500,00	71.500,00	44.117,30	27.382,70	0,00	44.117,30	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.500,00	-71.500,00	-44.117,30	-27.382,70	0,00	-44.117,30	0,00
	65542010028060 K 28 Deckeneinbau B 104-Brüsewitz														
	5420100.6816620 Fördermittel vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.554,77	-76.554,77	0,00	76.554,77	0,00
	5420100.7853200 K 28 Deckeneinbau B 104 - Brüsewitz		120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	102.073,02	17.926,98	0,00	102.073,02	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	-120.000,00	-25.518,25	-94.481,75	0,00	-25.518,25	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	65542010028061 K 28 Deckeneinbau Brüsewitz-Gottmannsförde														
	5420100.7853200 K 28 Deckeneinbau Brüsewitz-Gottmannsförde		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.909,37	-195.909,37	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.909,37	195.909,37	0,00
	65542010029020 K 29 Ausbau OL Klein Welzin, 2. BA														
	5420100.7853200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743,76	-743,76	0,00	743,76	371,87
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-743,76	743,76	0,00	-743,76	-371,87
	65542010029021 K 29 Neubau Radweg Lützwow-Klein Welzin														
	5420100.6816620 Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.574,61	-3.574,61	0,00
	5420100.6816620 Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.574,61	-3.574,61	0,00
	5420100.7853200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,80	-23,80	0,00	23,80	35,70
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23,80	23,80	7.149,22	-7.173,02	-35,70
	65542010030022 K 30 Neubau Brücke Cramon														
	5420100.7853200 Neubau Brücke Cramon		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.080,46	21.080,46	0,00	21.080,46	0,00	0,00	21.080,46
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.080,46	-21.080,46	0,00	-21.080,46	0,00	0,00	-21.080,46
	65542010031076 K 31 Neubau Stahlschutzplanken														
	5420100.7853200 Auszahlungen für Baumaßnahmen Infrastruktur		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	17.430,31	-2.430,31	0,00	17.430,31	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-17.430,31	2.430,31	0,00	-17.430,31	0,00
	65542010033055 K 33 Ersatz Brücke Neuburg														
	5420100.7853200 Ersatz brücke Neuburg		45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	27.558,74	-27.558,74	45.000,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	-27.558,74	27.558,74	-45.000,00
	65542010034057 K 34 Sanierung Brücke Hornstorf														

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	5420100.7853200 Sanierung Brücke Hornstorf		260.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	310.000,00	27.474,80	337.474,80	340.754,40	-3.279,60	2.525,20	338.229,20	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-260.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-310.000,00	-27.474,80	-337.474,80	-340.754,40	3.279,60	-2.525,20	-338.229,20	0,00
	65542010034059 K 34 Verbreiterung OL Hornstorf														
	5420100.6816620 Zuwendungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.100,00	-22.100,00	0,00	22.100,00	0,00
	5420100.7853200 K 34 Verbreiterung OL Hornstorf		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.501,40	31.501,40	47.120,17	-15.618,77	3.498,60	43.621,57	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-1.501,40	-31.501,40	-25.020,17	-6.481,23	-3.498,60	-21.521,57	0,00
	65542010034077 K 34 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OL Hornstorf														
	5420100.6816620 Zuwendungen vom Land Entwässerung		82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	0,00	82.000,00	0,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00
	5420100.6816620 Zuwendungen vom Land Straße		131.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00	0,00	0,00
	5420100.7814400 Auszahlungen für Investitionszuwendungen an Zweckverbände		144.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.600,00	0,00	144.600,00	0,00	144.600,00	0,00	0,00	144.600,00
	5420100.7853200 Auszahlungen für Baumaßnahmen Infrastruktur		231.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.300,00	0,00	231.300,00	26.540,25	204.759,75	0,00	26.540,25	204.759,75
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-162.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162.900,00	0,00	-162.900,00	-26.540,25	-136.359,75	0,00	-26.540,25	-349.359,75
	65542010036024 K 36 Ausbau OL Hof Redentin														
	5420100.7853200 Ausbau OL Hof Redentin K 36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.633,20	2.633,20	0,00	2.633,20	425.220,40	-425.220,40	2.633,20
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.633,20	-2.633,20	0,00	-2.633,20	-425.220,40	425.220,40	-2.633,20
	65542010038040 K 38 Ersatzbau Stützwand Neukloster														
	5420100.7853100 Ersatzbau Stützwand Neukloster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,52	-550,52	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550,52	550,52	0,00
	65542010042044 Beteiligung Bahnübergang Lübstorf K42														
	5420100.6816620 Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.882,39	-21.882,39	12.000,00	9.882,39	0,00
	5420100.7844000 Beteiligung Bahnübergang Lübstorf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.823,53	43.823,53	35.294,18	8.529,35	21.176,47	14.117,71	8.529,35

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015	2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.823,53	-43.823,53	-13.411,79	-30.411,74	-9.176,47	-4.235,32	-8.529,35
	65542010042051 K 42 Ausbau OL Alt Meteln														
	5420100.6824400 Beiträge und ähnliche Entgelte von Zweckverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.293,97	-4.293,97	0,00	4.293,97	0,00
	5420100.7853200 Ausbau OL Alt Meteln K 42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.751,91	-220.751,91	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.293,97	-4.293,97	-220.751,91	225.045,88	0,00
	65542010042081 K 42 Freistrecke L03-Böken														
	5420100.7853200 K 42 Freistrecke L03-Böken		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
	65542010042082 K 42 Ortsdurchfahrt Böken														
	5420100.7853200 K 42 Freistrecke L03-Böken		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
	65542010045026 K 45 Ersatz Brücke Dassow														
	5420100.7853100 K 45 Ersatzbau Brücke Dassow		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520,54	-520,54	0,00	520,54	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-520,54	520,54	0,00	-520,54	0,00
	65542010046028 K 46 Ersatz für Brücke bei Gr. Trebbow														
	5420100.7853100 Ersatz für Brücke bei Gr. Trebbow		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.928,92	-1.928,92	0,00	1.928,92	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.928,92	1.928,92	0,00	-1.928,92	0,00
	65542010066030 Ausbau Straße, Radweg Grambow-Wittenförden														
	5420100.6816620 Einnahmen v. Land f. Radweg		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.217,59	-295.217,59	0,00
	5420100.7853200 Ausbau Straße K 66		20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	84.878,53	84.878,53	15.207,96	69.670,57	21.437,40	-6.229,44	69.670,57
	5420100.7853200 Ausbau Radweg K 66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.909,23	8.909,23	3.569,88	5.339,35	431.008,49	-427.438,61	5.339,35

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-93.787,76	-93.787,76	-18.777,84	-75.009,92	-157.228,30	138.450,46	-75.009,92
	65542010099001 Anschaffung Fahrzeuge, Zusatzgeräte, Kleingeräte KSM														
	5420100.7856000 Salzstreugeräte		28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	0,00	28.500,00	25.076,53	3.423,47	198.224,25	-173.147,72	0,00
	5420100.7856000 Kauf eines Gestrüppmähkopf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.806,80	-6.806,80	0,00	6.806,80	0,00
	5420100.7856000 Anschaffung Transporter		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	44.489,00	-9.489,00	0,00	44.489,00	0,00
	5420100.7856000 Kauf einer handgeführten Walze		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	5420100.7856000 Kauf eines Seitenräumers		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812,73	-812,73	0,00	812,73	0,00
	5420100.7856000 Kauf Deckelanhänger		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.670,13	-1.670,13	13.041,81	-11.371,68	0,00
	5420100.7856000 Kauf eines Böschungsmähers/Transportanhänger		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.959,50	-11.959,50	0,00	11.959,50	0,00
	5420100.7856000 Kauf eines Walzenanhängers		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.029,32	-10.029,32	0,00
	5420100.7856000 Kauf einer Mähkombination für einen Fastrac		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.309,15	-73.309,15	0,00
	5420100.7857100 Beschaffung KSM Kleingeräte über 410 €		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.518,83	18.518,83	9.535,09	8.983,74	10.430,89	-895,80	3.355,80
	5420100.7857200 Beschaffungen KSM Kleingeräte unter 410 €		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	666,40	5.666,40	3.526,59	2.139,81	7.958,22	-4.431,63	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-98.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.500,00	-4.185,23	-102.685,23	-103.876,37	1.191,14	-312.993,64	209.117,27	-3.355,80
	65542010099036 Bau einer Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei														
	5420100.7852200 Bau einer Fahrzeughalle		234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.000,00	187.028,60	421.028,60	34.229,30	386.799,30	12.971,40	21.257,90	386.799,30
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-234.000,00	-187.028,60	-421.028,60	-34.229,30	-386.799,30	-12.971,40	-21.257,90	-386.799,30

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11401	54201	11402	11410	52104	52105	54901
	Summe aller Produkte	Gebäudemanagement	Kreisstraßen	Liegenschaften	Kantine, Betrieb gewerblicher Art	Grundstücksverk ehrgenehmigun gen	Baufachliche Prüfungen	Straßenrechtsang legenheiten, Straßenaufsichts behörde
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	1.085.287,02	41.794,39	1.040.416,67	3.075,96	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	9.381,94	9.381,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.276,08	775,67	0,00	0,00	0,00	133.552,41	448,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.235,63	1.205,00	0,00	56.100,01	6.480,62	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.766,22	109.885,55	58.670,45	18.210,22	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	38.541,60	27.459,45	11.082,15	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	57.828,37	18.666,23	36.887,25	2.274,89	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.577.316,86	209.168,23	1.147.056,52	79.661,08	6.480,62	133.552,41	448,00
11	- Personalaufwendungen	2.422.758,91	964.836,46	1.146.789,46	221.365,15	7.581,49	31.046,12	15.099,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.314.803,12	694.444,42	1.591.784,59	18.456,57	10.117,54	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	4.639.412,50	316.416,37	4.294.508,53	12.576,09	15.911,51	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.142.989,89	864.613,27	147.606,28	127.314,77	3.345,78	109,79	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.519.964,42	2.840.310,52	7.180.688,86	379.712,58	36.956,32	31.155,91	15.099,34
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.942.647,56	-2.631.142,29	-6.033.632,34	-300.051,50	-30.475,70	102.396,50	-14.651,34
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-8.942.647,56	-2.631.142,29	-6.033.632,34	-300.051,50	-30.475,70	102.396,50	-14.651,34
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.942.647,56	-2.631.142,29	-6.033.632,34	-300.051,50	-30.475,70	102.396,50	-14.651,34
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.579,99	22.056,73	2.523,26	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.579,99	22.056,73	2.523,26	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.918.067,57	-2.609.085,56	-6.031.109,08	-300.051,50	-30.475,70	102.396,50	-14.651,34

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			11401	54201	11402	11410	52104	52105	54901
		Summe aller Produkte	Gebäudemanagement	Kreisstraßen	Liegenschaften	Kantine, Betrieb gewerblicher Art	Grundstücksverk ehrsgenehmigun gen	Baufachliche Prüfungen	Straßenrechtsang elegenheiten, Straßenaufsichts behörde
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.280.369,34	-2.405.690,26	-2.621.866,09	-284.910,93	-14.428,72	97.320,12	-15.245,57	-35.547,89
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.280.369,34	-2.405.690,26	-2.621.866,09	-284.910,93	-14.428,72	97.320,12	-15.245,57	-35.547,89
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-5.280.369,34	-2.405.690,26	-2.621.866,09	-284.910,93	-14.428,72	97.320,12	-15.245,57	-35.547,89
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.579,99	22.056,73	2.523,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-5.255.789,35	-2.383.633,53	-2.619.342,83	-284.910,93	-14.428,72	97.320,12	-15.245,57	-35.547,89
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.226.229,07	1.000.000,00	226.229,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.293,97	0,00	4.293,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	4.029,53	4.029,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	110,00	0,00	50,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.234.662,57	1.004.029,53	230.573,04	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	169.411,48	0,00	169.411,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.066.419,30	2.114.627,14	852.200,31	99.591,85	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.235.830,78	2.114.627,14	1.021.611,79	99.591,85	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.001.168,21	-1.110.597,61	-791.038,75	-99.531,85	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-7.256.957,56	-3.494.231,14	-3.410.381,58	-384.442,78	-14.428,72	97.320,12	-15.245,57	-35.547,89

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1140100 Gebäudemanagement
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1100000 - Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1140000 - Zentrale Dienste
Produktverantwortung:	65 - Fachdienst Bau und Gebäudemanagement / Herr Bohm
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Für die Leistungserbringung der Verwaltung sind verschiedene Serviceleistungen erforderlich. Dies sind z.B. die Beschaffung, Fuhrpark, Druck- und Kopiertechnik, Post- und Botendienste, Telefon- und Informationsdienste sowie die Bewirtschaftung und Reinigung der Gebäude und die Ausübung von Hausmeisterdiensten

Weiterhin werden Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen an kreislichen Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie Sporthallen vorbereitet. Die Maßnahmen zu Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie Modernisierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen einschl. Gebäudetechnik werden vergeben und die Bauleistungen der Baufirmen überwacht.

Das Bürgerbüro bietet verschiedene Verwaltungsleistungen kompetent "aus einer Hand" in HWI und GVM.

Auftragsgrundlage:	Beschluss des Kreistages, Vereinbarungen mit Organisationseinheiten
Zielgruppe:	Organisationseinheiten des Landkreises, Natürliche/juristische Personen, Mieter, Externe Auftragnehmer/ Beauftragte

Ziele:

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Verwaltungsgenutzte Liegenschaften	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Schulische Liegenschaften	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	extern
Sonstige Liegenschaften	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	extern
Bereitstellung von Büroräumen und Inventar, Schließsystem, Beschilderung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Wachdienst	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Reinigung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Hausmeisterdienste	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Verkehrssicherung, Winterdienst, Grünflächenpflege	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Beratung, Information	Eigener und übertragener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
End- und Teilsachbearbeitung	Eigener und übertragener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Sonstiger Bürgerservice für Dritte	Eigener und übertragener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Planung, Bau von Gebäuden und Gebäudetechnik einschl. Unterhaltung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Planung, Bau von sonstigen baulichen Anlagen einschl. Unterhaltung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Fuhrpark	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Zustell-, Post- und Botendienst	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Zentrale Druck-, Scann- und Kopierstelle	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Zentrale Beschaffung/ Vergabestelle	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Bereitstellung von Beratungsräumen und -equipment	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern
Infocenter, Telefonvermittlung	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern und extern
Versicherungen	Eigener Wirkungskreis	Funktionsaufgabe	intern

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	92.400,00	2.689.500,00	-2.597.100,00	127.900,00	3.007.300,00	-2.879.400,00
Ergebnis 2015	150.690,45	2.534.323,98	-2.383.633,53	231.224,96	2.840.310,52	-2.609.085,56
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	58.290,45	-155.176,02	213.466,47	103.324,96	-166.989,48	270.314,44

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Reduzierung der Stromkosten		
1.Kennzahl	Stromkosten Malzfabrik Jahr/ Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	+5,1%	-0,5%	-3,89%
2.Kennzahl	Stromverbrauch Malzfabrik Jahr/Vorjahr in KWh * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	+4,7%	-1%	+5,81%
Maßnahmen	- Technikersatz auch unter Berücksichtigung des Stromverbrauchs		
	- Neuausschreibung der Stromlieferung		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5420100 - Kreisstraßen
Hauptproduktbereich:	5000000 - Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5400000 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	5420000 - Kreisstraßen
Produktverantwortung:	65 - Fachdienst Bau und Gebäudemanagement
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Das Produkt Kreisstraßen umfasst die Bereitstellung (Planung, Ausschreibung, Bauüberwachung) von Straßen für den öffentlichen Verkehr, einschließlich zugehöriger Ingenieurbauwerke wie Brücken. Zu den Aufgaben gehören der Neubau, Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten sowie der Winterdienst. Weiterhin sind zugehörige Straßenteile wie Böschungen, Stützmauern, Entwässerungs- und Leiteinrichtungen, Verkehrszeichen, Markierungen etc. sowie das Straßenbegleitgrün und Durchlässe zu unterhalten. Die Straßen sind in regelmäßigem Abstand zu kontrollieren. Im Rahmen der Kapazitäten der Kreisstraßenmeisterei werden Aufträge für Dritte wahrgenommen, sei es für andere Ämter des Landkreises oder auch für Städte und Gemeinden des Landkreises im Rahmen von Amtshilfen.

Es werden Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange bzw. als Straßenbaulastträger abgegeben, Bearbeitung von Schadensersatzanträgen, Straßenaufsicht und Ersatzvornahme bei Kreisstraßen sowie Erstwidmung, Abstufung, Aufstufung von Kreisstraßen

Auftragsgrundlage:	Straßen- und Wegegesetz des Landes Mecklenburg-Vorpommern (StrWG M-V)
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer, Städte, Ämter, Organisationseinheiten des Landkreises

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Planung, Bau von Straßen sowie von Ingenieurbauwerken und Signalanlagen	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Unterhaltung von Straßen sowie von Ingenieurbauwerken und Signalanlagen	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Winterdienst und Straßenreinigung	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Verwaltung von Straßen, Bauwerken, Bäumen und Straßenbegleitgrün	Eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Gestattungen für Anbau, Leitungsverlegung und Sondernutzung	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Winterdienst für Dritte	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	extern
Unterhaltungsarbeiten für Dritte	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	64.000,00	2.894.200,00	-2.830.200,00	951.900,00	7.159.400,00	-6.207.500,00
Ergebnis 2015	269.009,12	2.888.351,95	-2.619.342,83	1.149.579,78	7.180.688,86	-6.031.109,08
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	205.009,12	-5.848,05	210.857,17	197.679,78	21.288,86	176.390,92

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

verantwortlich: Herr Bohm

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Aufwand für bauliche Unterhaltung der Kreisstraßen reduzieren		
<i>1.Kennzahl</i>	Aufwand für Bauunterhaltung Jahr/ Vorjahr		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	-207.023,79 €	-52.000€	-22.482,33€
<i>Maßnahmen</i>	- Überprüfung der Einordnung als Kreisstraße		
	- Einführung neuer Technologien für die Straßenreparatur		
	- als letzte Instanz: Reduzierung des Umfangs an Reparaturarbeiten		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 12301 Verkehrslenkung und Sicherung
 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen
 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
 12305 Verkehrsüberwachung
 51103 Verkehrsplanung
 51112 Konjunkturpaket
 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		83.800	0,00	0,00	0,00	0,00	83.800,00	0,00	83.800,00	85.075,81	1.275,81	85.552,53	-476,72	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.660.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.660.500,00	0,00	1.660.500,00	1.848.646,46	188.146,46	1.878.621,11	-29.974,65	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		23.500	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	22.699,81	-800,19	22.652,17	47,64	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		2.174.000	0,00	0,00	0,00	0,00	2.174.000,00	0,00	2.174.000,00	2.246.918,06	72.918,06	2.162.240,59	84.677,47	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.941.800	0,00	0,00	0,00	0,00	3.941.800,00	0,00	3.941.800,00	4.203.340,14	261.540,14	4.149.066,40	54.273,74	0,00
11	- Personalaufwendungen		2.697.700	0,00	48.800,00	0,00	0,00	2.746.500,00	0,00	2.746.500,00	2.684.191,22	-62.308,78	2.545.648,31	138.542,91	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		140.000	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	86.874,52	-53.125,48	35.140,89	51.733,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		130.600	0,00	0,00	0,00	19.016,74	149.616,74	0,00	149.616,74	148.216,74	-1.400,00	143.242,84	4.973,90	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		110.700	0,00	0,00	0,00	0,00	110.700,00	0,00	110.700,00	111.990,30	1.290,30	114.927,55	-2.937,25	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		51.300	0,00	0,00	0,00	643,97	51.943,97	0,00	51.943,97	51.943,97	0,00	105.518,17	-53.574,20	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		580.300	0,00	0,00	0,00	-19.660,71	560.639,29	0,00	560.639,29	544.537,61	-16.101,68	583.465,26	-38.927,65	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 12301 Verkehrslenkung und Sicherung
 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen
 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
 12305 Verkehrsüberwachung
 51103 Verkehrsplanung
 51112 Konjunkturpaket
 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.710.600	0,00	48.800,00	0,00	0,00	3.759.400,00	0,00	3.759.400,00	3.627.754,36	-131.645,64	3.527.943,02	99.811,34	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		231.200	0,00	-48.800,00	0,00	0,00	182.400,00	0,00	182.400,00	575.585,78	393.185,78	621.123,38	-45.537,60	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		231.200	0,00	-48.800,00	0,00	0,00	182.400,00	0,00	182.400,00	575.585,78	393.185,78	621.123,38	-45.537,60	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		231.200	0,00	-48.800,00	0,00	0,00	182.400,00	0,00	182.400,00	575.585,78	393.185,78	621.123,38	-45.537,60	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 12301 Verkehrslenkung und Sicherung
 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen
 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
 12305 Verkehrsüberwachung
 51103 Verkehrsplanung
 51112 Konjunkturpaket
 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015						2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		231.200	0,00	-48.800,00	0,00	0,00	182.400,00	0,00	182.400,00	575.585,78	393.185,78	621.123,38	-45.537,60	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 12301 Verkehrslenkung und Sicherung
 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen
 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
 12305 Verkehrsüberwachung
 51103 Verkehrsplanung
 51112 Konjunkturpaket
 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Itd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.727.900	0,00	0,00	0,00	0,00	3.727.900,00	0,00	3.727.900,00	4.078.634,57	350.734,57	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.519.600	0,00	48.018,63	0,00	0,00	3.567.618,63	26.929,49	3.594.548,12	3.527.966,45	-66.581,67	0,00
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		208.300	0,00	-48.018,63	0,00	0,00	160.281,37	-26.929,49	133.351,88	550.668,12	417.316,24	0,00
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		208.300	0,00	-48.018,63	0,00	0,00	160.281,37	-26.929,49	133.351,88	550.668,12	417.316,24	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		208.300	0,00	-48.018,63	0,00	0,00	160.281,37	-26.929,49	133.351,88	550.668,12	417.316,24	0,00
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		208.300	0,00	-48.018,63	0,00	0,00	160.281,37	-26.929,49	133.351,88	550.668,12	417.316,24	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 12202 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
 12301 Verkehrslenkung und Sicherung
 12303 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen
 12304 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
 12305 Verkehrsüberwachung
 51103 Verkehrsplanung
 51112 Konjunkturpaket
 54701 Gewerblicher Personen und Güterverkehr

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	– Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	781,37	0,00	0,00	781,37	0,00	781,37	401,37	-380,00	0,00
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	781,37	0,00	0,00	781,37	0,00	781,37	401,37	-380,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	-781,37	0,00	0,00	-781,37	0,00	-781,37	-401,37	380,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		208.300	0,00	-48.800,00	0,00	0,00	159.500,00	-26.929,49	132.570,51	550.266,75	417.696,24	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	321220100001 Allgemeine Sicherheit und Ordnung														
	1220100.7857200 Koffer		0,00	0,00	401,37	0,00	0,00	401,37	0,00	401,37	401,37	0,00	0,00	401,37	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	-401,37	0,00	0,00	-401,37	0,00	-401,37	-401,37	0,00	0,00	-401,37	0,00
	321230300001 Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen-Beschaffungen														
	1230300.7857200 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,88	-180,88	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180,88	180,88	0,00
	321230400001 Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen														
	1230400.7857100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.751,64	-2.751,64	0,00
	1230400.7857200 geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,75	-267,75	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.019,39	3.019,39	0,00
	321230500001 Verkehrsüberwachung														
	1230500.7857200 geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	380,00	0,00	0,00	380,00	0,00	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	-380,00	0,00	0,00	-380,00	0,00	-380,00	0,00	-380,00	0,00	0,00	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			12304	12305	12201	12301	12202	12303	51103
		Summe aller Produkte	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	Verkehrsüberwac- hung	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Verkehrslenkung und Sicherung	Ausländer- und Staatsangehörig- keitsangelegenheit en	Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen	Verkehrsplanung
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	85.075,81	362,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.848.646,46	1.187.336,91	24,00	246.312,24	105.713,65	65.863,92	243.395,74	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.699,81	155,40	0,00	22.544,41	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.246.918,06	1.500,11	2.239.581,75	5.836,00	0,00	0,00	0,20	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.203.340,14	1.189.354,92	2.239.605,75	274.692,65	105.713,65	65.863,92	243.395,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.684.191,22	430.435,13	881.203,54	385.979,23	169.510,56	486.552,64	255.172,09	16.987,43
12	- Versorgungsaufwendungen	86.874,52	0,00	18.632,92	28.459,09	11.702,53	24.179,37	0,00	2.340,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.216,74	56.424,27	18.896,78	0,00	54,74	36.972,57	35.868,38	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	111.990,30	1.614,82	644,60	1.108,48	256,92	1.262,26	384,18	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.943,97	0,00	0,00	51.943,97	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	544.537,61	64.956,53	336.790,65	114.359,84	2.311,34	21.944,38	4.174,87	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.627.754,36	553.430,75	1.256.168,49	581.850,61	183.836,09	570.911,22	295.599,52	19.327,86
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	575.585,78	635.924,17	983.437,26	-307.157,96	-78.122,44	-505.047,30	-52.203,58	-19.327,86
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	575.585,78	635.924,17	983.437,26	-307.157,96	-78.122,44	-505.047,30	-52.203,58	-19.327,86
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	575.585,78	635.924,17	983.437,26	-307.157,96	-78.122,44	-505.047,30	-52.203,58	-19.327,86
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	575.585,78	635.924,17	983.437,26	-307.157,96	-78.122,44	-505.047,30	-52.203,58	-19.327,86

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		51112	54701					
		Konjunkturpaket	Gewerblicher Personen und Güterverkehr					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	84.713,31	0,00					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00					
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.713,31	0,00					
11	- Personalaufwendungen	0,00	58.350,60					
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.560,18					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	106.719,04	0,00					
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00					
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00					
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00					
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	106.719,04	59.910,78					
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.005,73	-59.910,78					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00					
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00					
23	Finanzergebnis	0,00	0,00					
24	Ordentliches Ergebnis	-22.005,73	-59.910,78					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00					
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00					
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00					
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-22.005,73	-59.910,78					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-22.005,73	-59.910,78					

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		12304	12305	12201	12301	12202	12303	51103	
	Summe aller Produkte	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen	Verkehrsüberwachung	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Verkehrslenkung und Sicherung	Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	Fahrerlaubnisse, Fahrschulwesen	Verkehrsplanung	
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	550.668,12	596.932,65	992.094,74	-305.445,53	-73.615,98	-502.173,54	-75.698,39	-19.066,60
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	550.668,12	596.932,65	992.094,74	-305.445,53	-73.615,98	-502.173,54	-75.698,39	-19.066,60
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	550.668,12	596.932,65	992.094,74	-305.445,53	-73.615,98	-502.173,54	-75.698,39	-19.066,60
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	550.668,12	596.932,65	992.094,74	-305.445,53	-73.615,98	-502.173,54	-75.698,39	-19.066,60
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	401,37	0,00	0,00	401,37	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	401,37	0,00	0,00	401,37	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-401,37	0,00	0,00	-401,37	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	550.266,75	596.932,65	992.094,74	-305.846,90	-73.615,98	-502.173,54	-75.698,39	-19.066,60

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig						
		51112	54701						
		Konjunkturpaket	Gewerblicher Personen und Güterverkehr						
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-62.359,23						
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00						
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-62.359,23						
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00						
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-62.359,23						
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-62.359,23						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00						
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00						
16	- Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00						
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00						
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00						
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00						
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	0,00	-62.359,23						

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1230400 - Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1200000 - Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1230000 - Verkehrsangelegenheiten
Produktverantwortung:	36 - Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Zulassungsverfahren werden durchgeführt und Zulassungsbescheinigungen erteilt. Verfahren der Versicherungs-, Kfz.-Steuer-, Mängel- und sonstigen Anzeigen werden bearbeitet. Weiterhin erfolgt die Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen sowie die Einleitung und Überwachung von Zwangsmaßnahmen.

Auftragsgrundlage:	Straßenverkehr-Zuständigkeitslandesverordnung (StVZustLVO M-V), Gesetz über Ordnungswidrigkeiten (OWiG), Fahrzeug-Zulassungsverordnung (FZV), Pflichtversicherungsgesetz (PflVG), Sicherheits- und Ordnungsgesetz (SOG M-V); Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung (StVZO), Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG),
Zielgruppe:	Gerichte, Staatsanwaltschaft, Geldinstitute, Landes-/Bundesbehörden, Versicherungen, Natürliche/juristische Personen, Natürliche/juristische Person im Auftrag einer Bundes-/Landesbehörde

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Zulassungs-, Abmelde- und Ummeldeverfahren	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Außerbetriebsetzung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Zwangsstilllegung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Änderung technischer Daten, Halter- und Versicherungsdaten	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Halterauskünfte	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Fahrtenbuchauflage und sonstige Maßnahmen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	1.099.900,00	557.100,00	542.800,00	1.130.000,00	561.200,00	568.800,00
Ergebnis 2015	1.169.831,27	572.898,62	596.932,65	1.189.354,92	553.430,75	635.924,17
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	69.931,27	15.798,62	54.132,65	59.354,92	-7.769,25	67.124,17

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben.		
Zielkategorie	Sachziel: Qualität		
Produktziel	Bearbeitungszeiten bei Fahrzeugzulassungen, -ummeldungen, -abmeldungen konstant halten		
<i>1.Kennzahl</i>	a) Zulassungen (alle Unterlagen vorhanden) b) Zulassungen (keine abschließende Bearbeitung, Unterlagen fehlen)		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	a) 9 min b) 5 min	a) 15 min b) 5 min	a) 9 min b) 5 min
<i>2.Kennzahl</i>	a) Abmeldungen (alle Unterlagen vorhanden) b) Abmeldungen (keine abschließende Bearbeitung, Unterlagen fehlen)		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	a) 3 min b) 3 min	a) 5 min b) 3 min	a) 4 min b) 4 min
<i>3 .Kennzahl</i>	a) Ummeldungen (alle Unterlagen vorhanden) b) Ummeldungen (keine abschließende Bearbeitung, Unterlagen fehlen)		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	a) 6 min b) 4 min	a) 10 min b) 5 min	a) 7 min b) 4 min
<i>Maßnahmen</i>	- Infoverbesserung Internet		
	- Stetiger Einbezug von Fachanwendungsaktualisierungen in die Bearbeitung		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1230500 - Verkehrsüberwachung			
Hauptproduktbereich:	10000000 - Zentrale Verwaltung			
Produktbereich:	12000000 - Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe:	12300000 - Verkehrsangelegenheiten			
Produktverantwortung:	32 - Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst die Überwachung der zulässigen Höchstgeschwindigkeiten auf den öffentlichen Straßen mit mobiler und stationärer Messtechnik sowie die Durchführung der Verfahren zur Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten. Weiterhin werden Abstandsmessungen sowie die entsprechenden Verfahren zur Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten durchgeführt.				
Auftragsgrundlage:	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung (StVZO)			
Zielgruppe:	Städte, Ämter, Landes-/Bundesbehörde, Verkehrsteilnehmer, Versicherungen, Rechtsanwälte			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Überwachung fließender Verkehr	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Fachaufsicht Überwachung ruhender Verkehr	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Durchführung Verwarngeldverfahren Verkehrsordnungswidrigkeiten	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Durchführung Bußgeldverfahren Verkehrsordnungswidrigkeiten	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Einspruchs- und Klageverfahren Verkehrsordnungswidrigkeiten	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	2.083.000,00	1.194.200,00	888.800,00	2.183.000,00	1.220.700,00	962.300,00
Ergebnis 2015	2.217.774,86	1.225.680,12	992.094,74	2.239.605,75	1.256.168,49	983.437,26
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	134.774,86	31.480,12	103.294,74	56.605,75	35.468,49	21.137,26

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 03 Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

verantwortlich: Frau Rudolph

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Verringerung von Geschwindigkeitsüberschreitungen und Verminderung von Unfallzahlen		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der mob. Messstunden in Kat. A-D im Verhältnis zu den Gesamtstunden der mob. Messungen * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	69%	68%	74,16%
<i>Maßnahmen</i>	-Stärkung der Präsenz an Unfallschwerpunkten		
	-Ausstattung d. Messbeauftragten m. Laptop und dadurch weniger Bürotage, bzw. mehr Zeit um Überwachung durchzuführen		

Strategisches Ziel	Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit der LK-Verwaltung		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Erhöhung der Bürgerfreundlichkeit		
<i>1.Kennzahl</i>	Anteil der Messstunden aufgrund von Bürgerhinweisen / Gesamtzahl der Messstunden * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	7,7%	5%	13,41%
<i>Maßnahmen</i>	- Verstärkte Durchführung Geschwindigkeitsmessungen auf Hinweis der Ämter und Bürger		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12601 Brandschutz
12603 Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung
12801 Bevölkerungsschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		314.500	0,00	0,00	0,00	0,00	314.500,00	0,00	314.500,00	293.283,37	-21.216,63	141.764,90	151.518,47	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		118.800	0,00	0,00	0,00	0,00	118.800,00	0,00	118.800,00	103.520,94	-15.279,06	91.553,58	11.967,36	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		27.500	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	0,00	27.500,00	22.003,21	-5.496,79	5.129,71	16.873,50	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		460.800	0,00	0,00	0,00	0,00	460.800,00	0,00	460.800,00	418.807,52	-41.992,48	238.448,19	180.359,33	0,00
11	- Personalaufwendungen		420.700	0,00	0,00	0,00	0,00	420.700,00	0,00	420.700,00	402.759,44	-17.940,56	395.338,57	7.420,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		961.600	0,00	0,00	0,00	-110.523,61	851.076,39	3.540,25	854.616,64	547.345,73	-307.270,91	521.720,31	25.625,42	235.897,07
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		513.200	0,00	0,00	0,00	0,00	513.200,00	0,00	513.200,00	415.258,56	-97.941,44	245.099,60	170.158,96	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		191.100	0,00	0,00	0,00	75.922,07	267.022,07	0,00	267.022,07	191.535,87	-75.486,20	180.617,46	10.918,41	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		423.200	0,00	0,00	0,00	34.601,54	457.801,54	0,00	457.801,54	328.468,46	-129.333,08	331.012,23	-2.543,77	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.509.800	0,00	0,00	0,00	0,00	2.509.800,00	3.540,25	2.513.340,25	1.885.368,06	-627.972,19	1.673.788,17	211.579,89	235.897,07

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12601 Brandschutz
12603 Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung
12801 Bevölkerungsschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.049.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.049.000,00	-3.540,25	-2.052.540,25	-1.466.560,54	585.979,71	-1.435.339,98	-31.220,56	-235.897,07
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.049.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.049.000,00	-3.540,25	-2.052.540,25	-1.466.560,54	585.979,71	-1.435.339,98	-31.220,56	-235.897,07
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-2.049.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.049.000,00	-3.540,25	-2.052.540,25	-1.466.560,54	585.979,71	-1.435.339,98	-31.220,56	-235.897,07
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-2.049.000	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.049.000,00	-3.540,25	-2.052.540,25	-1.466.560,54	585.979,71	-1.435.339,98	-31.220,56	-235.897,07

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12601 Brandschutz
 12603 Aus-und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung
 12801 Bevölkerungsschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fif. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12601 Brandschutz
12603 Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung
12801 Bevölkerungsschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		150.300	0,00	0,00	0,00	0,00	150.300,00	0,00	150.300,00	125.317,55	-24.982,45	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.996.600	0,00	0,00	0,00	0,00	1.996.600,00	3.540,25	2.000.140,25	1.446.208,82	-553.931,43	235.897,07
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.846.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.846.300,00	-3.540,25	-1.849.840,25	-1.320.891,27	528.948,98	-235.897,07
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.846.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.846.300,00	-3.540,25	-1.849.840,25	-1.320.891,27	528.948,98	-235.897,07
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-1.846.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.846.300,00	-3.540,25	-1.849.840,25	-1.320.891,27	528.948,98	-235.897,07
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.846.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.846.300,00	-3.540,25	-1.849.840,25	-1.320.891,27	528.948,98	-235.897,07
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		156.500	0,00	0,00	0,00	0,00	156.500,00	0,00	156.500,00	428.109,72	271.609,72	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.825,00	4.825,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		156.500	0,00	0,00	0,00	0,00	156.500,00	0,00	156.500,00	432.934,72	276.434,72	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		178.000	0,00	0,00	0,00	0,00	178.000,00	314.862,52	492.862,52	402.487,73	-90.374,79	387.290,91
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		614.400	0,00	0,00	0,00	0,00	614.400,00	271.540,84	885.940,84	365.852,63	-520.088,21	485.081,78
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12601 Brandschutz
 12603 Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und -aufklärung
 12801 Bevölkerungsschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015						2015	2014	2015	2015	2015
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		792.400	0,00	0,00	0,00	0,00	792.400,00	586.403,36	1.378.803,36	768.340,36	-610.463,00	872.372,69
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-635.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-635.900,00	-586.403,36	-1.222.303,36	-335.405,64	886.897,72	-872.372,69
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-2.482.200	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.482.200,00	-589.943,61	-3.072.143,61	-1.656.296,91	1.415.846,70	-1.108.269,76

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
381260100002 SB Brandschutz, Ausstattung															
	1260100.7857210		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	161,27	238,73	0,00	161,27	0,00
	1260100.7857210 Aktenregal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,35	-374,35	0,00	374,35	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-535,62	135,62	0,00	-535,62	0,00
381260300001 Beschaffungen zur Aus- und Fortbildung der Feuerwehren															
	1260300.7856000 Mannschaftsbus		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
	1260300.7857100 Ausstattung (Küche)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	998,27	19.001,73	546,21	452,06	19.001,73
	1260300.7857200 geringwertige Vermögensgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	957,60	42,40	581,91	375,69	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.000,00	0,00	-81.000,00	-1.955,87	-79.044,13	-1.128,12	-827,75	-79.001,73
381260300002 Beschaffungen zur Aus- und Fortbildung															
	1260300.7856000 Brandübungscontainer		300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00
381280100001 Beschaffungen Bevölkerungsschutz															
	1280100.6814200 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.550,57	-15.550,57	33.022,56	-17.471,99	0,00
	1280100.6816620 Förderung vom Land		6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00
	1280100.7856000 Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.725,59	-46.725,59	0,00
	1280100.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		44.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.500,00	0,00	44.500,00	47.712,61	-3.212,61	22.406,49	25.306,12	0,00
	1280100.7857200 Geringwertige Vermögensgegenstände		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	24.270,91	26.270,91	3.475,15	22.795,76	3.004,65	470,50	14.768,88
	1280100.7857200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.814,27	-4.814,27	0,00	4.814,27	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-24.270,91	-64.270,91	-40.451,46	-23.819,45	-39.114,17	-1.337,29	-14.768,88
381260100003 Feuerwehrtechnische Zentrale															
	1260100.7857100 Ausstattung Werkstatt, Übungsanlage		32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	6.322,19	25.677,81	130.544,86	-124.222,67	26.890,07

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	1260100.7857100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505,16	-505,16	0,00
	1260100.7857210 Geringwertige Vermögensgegenstände		14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	600,00	15.100,00	5.118,16	9.981,84	5.574,98	-456,82	8.574,42
	1260100.7857210		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,16	-195,16	0,00	195,16	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-46.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.500,00	-600,00	-47.100,00	-11.635,51	-35.464,49	-136.625,00	124.989,49	-35.464,49
	381260100004 Digitalfunkbeauftragter														
	1260100.7856000 Werkstattwagen		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	1260100.7857100 Geräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.415,69	-5.415,69	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-5.415,69	5.415,69	-40.000,00
	381260100005 BOS- Digitalfunk														
	1260100.6816621 Zuweisungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.890,54	-3.890,54	248.964,96	-245.074,42	0,00
	1260100.7841000 Software		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,95	-119,95	0,00	119,95	0,00
	1260100.7844000 Geräte BOS- Digitalfunk		28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	129.755,19	157.755,19	13.898,80	143.856,39	18.854,01	-4.955,21	103.073,83
	1260100.7856000 Geräte BOS- Digitalfunk		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.754,84	-5.754,84	0,00	5.754,84	0,00
	1260100.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.509,21	-17.509,21	963,90	16.545,31	1.041,85
	1260100.7857210 Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.995,37	-7.995,37	0,00	7.995,37	7.075,74
	1260100.7857210 Geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934,55	-934,55	0,00	934,55	351,05
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	-129.755,19	-157.755,19	-42.322,18	-115.433,01	229.147,05	-271.469,23	-111.542,47
	381260100006 Fahrzeuge, Geräte - Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer														
	1260100.6816620 Zuweisungen vom Land aus der Feuerschutzsteuer		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	408.668,61	-258.668,61	206.024,98	202.643,63	0,00
	1260100.7814300 Ausz. aus Feuerschutzsteuer		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	153.733,00	303.733,00	315.283,23	-11.550,23	21.267,00	294.016,23	266.028,50
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.733,00	-153.733,00	93.385,38	-247.118,38	184.757,98	-91.372,60	-266.028,50
	381260100007 Erweiterung Garagenkomplex														
	1260100.7852200 Erweiterung Garagenkomplex		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.669,93	246.669,93	239.291,89	7.378,04	27.830,07	211.461,82	7.378,04

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.669,93	-246.669,93	-239.291,89	-7.378,04	-27.830,07	-211.461,82	-7.378,04
	381260100008 Brandschutz Digitale Alarmierung														
	1260100.7856000 Digitale Alarmierung		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	3.802,47	36.197,53	30.104,97	-26.302,50	0,00
	1260100.7856000 geleistete Anzahlungen Maschinen und Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.435,27	-20.435,27	0,00	20.435,27	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-24.237,74	-15.762,26	-30.104,97	5.867,23	0,00
	381260100009 Bereich Brandschutz Gefahrenabwehr														
	1260100.7814300		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.374,33	31.374,33	73.185,75	-41.811,42	61.847,39	11.338,36	18.188,58
	1260100.7844000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.304,28	-6.304,28	0,00
	1260100.7857100 Ausstattungsgegenstände		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	5.474,00	-5.474,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-31.374,33	-91.374,33	-73.185,75	-18.188,58	-73.625,67	439,92	-18.188,58

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (04 Brand- und Katastrophenschutz)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 12601	Sonstig 12603	Sonstig 12801			
		Summe aller Produkte	Brandschutz	Aus-und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerzie- hung und - aufklärung	Bevölkerungssch utz	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	293.283,37	264.044,01	167,40	29.071,96			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.520,94	88.824,24	0,00	14.696,70			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Sonstige laufende Erträge	22.003,21	10.956,06	0,00	11.047,15			
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	418.807,52	363.824,31	167,40	54.815,81			
11	- Personalaufwendungen	402.759,44	288.496,13	3.061,64	111.201,67			
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.345,73	474.958,69	402,38	71.984,66			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	415.258,56	338.259,75	1.196,24	75.802,57			
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	191.535,87	0,00	180.022,07	11.513,80			
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	328.468,46	220.632,72	1.289,93	106.545,81			
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.885.368,06	1.322.347,29	185.972,26	377.048,51			
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.466.560,54	-958.522,98	-185.804,86	-322.232,70			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00			
24	Ordentliches Ergebnis	-1.466.560,54	-958.522,98	-185.804,86	-322.232,70			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00			
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.466.560,54	-958.522,98	-185.804,86	-322.232,70			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.466.560,54	-958.522,98	-185.804,86	-322.232,70			

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (04 Brand- und Katastrophenschutz)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 12601	Sonstig 12603	Sonstig 12801			
		Summe aller Produkte	Brandschutz	Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerzie- hung und - aufklärung	Bevölkerungssch utz	in €		
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.320.891,27	-846.791,63	-187.265,90	-286.833,74			
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.320.891,27	-846.791,63	-187.265,90	-286.833,74			
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.320.891,27	-846.791,63	-187.265,90	-286.833,74			
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.320.891,27	-846.791,63	-187.265,90	-286.833,74			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	428.109,72	412.559,15	0,00	15.550,57			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	4.825,00	0,00	0,00	4.825,00			
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	432.934,72	412.559,15	0,00	20.375,57			
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	402.487,73	402.487,73	0,00	0,00			
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	365.852,63	307.894,73	1.955,87	56.002,03			
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768.340,36	710.382,46	1.955,87	56.002,03			
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-335.405,64	-297.823,31	-1.955,87	-35.626,46			
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.656.296,91	-1.144.614,94	-189.221,77	-322.460,20			

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1260100 - Brandschutz
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1200000 - Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1260000 - Brandschutz
Produktverantwortung:	38 - Brand- und Katastrophenschutz
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Sicherstellung des überörtlichen Brandschutzes und der Technischen Hilfeleistung, Festlegung von Einsatzschwerpunkten im Landkreis, entsprechende Ausstattung der Feuerwehren, Vorbereitung von Sofortmaßnahmen für Ereignisse mit gefährlichen Stoffen

Fachaufsicht über 103 Freiwillige Feuerwehren der Gemeinden (Prüfung der Leistungsfähigkeit und Einsatzbereitschaft), ihre Anerkennung und Einordnung

Beratung der Gemeinden bei Beschaffungen, Ausgabe von Fördermitteln

Vorhaltung einer Feuerwehrtechnischen Zentrale zur Unterbringung, Pflege und Prüfung von Fahrzeugen, Geräten und Material sowie zur Durchführung von Ausbildungslehrgängen, Atemschutzübungsstrecke

Einrichtung und Unterhaltung einer ständig besetzten Integrierten Leitstelle (in Zusammenarbeit mit Kreis LWL-RCH und Stadt Schwerin)

Prüfung der Ausbildung der Feuerwehrkameraden durch den Kreisfeuerwehrverband

Bearbeitung Ehrenzeichen für Kameraden der Freiwilligen Feuerwehren

Auftragsgrundlage:	Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetz M-V (BrSchG), Gesetzliche Unfallversicherung, Unfallverhütungsvorschrift, Öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Errichtung der Integrierten Leitstelle Westmecklenburg, Öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Übertragung der Ausbildung der Fw-Kameraden an den Kreisfeuerwehrverband
Zielgruppe:	Organisationseinheiten des Landkreises, Gemeinden, Städte, Amtsverwaltungen, ehrenamtlich tätige Personen, Natürliche/juristische Personen, Externe Auftragnehmer/externe Beauftragte

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Leitstelle	eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Abwehrender Brandschutz	eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Feuerwehrtechnische Zentrale	eigener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	115.800,00	1.451.300,00	-1.335.500,00	409.100,00	1.880.100,00	-1.471.000,00
Ergebnis 2015	100.626,62	947.418,25	-846.791,63	363.824,31	1.322.347,29	-958.522,98
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-15.173,38	-503.881,75	488.708,37	-45.275,69	-557.752,71	512.477,02

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 04 Brand- und Katastrophenschutz

verantwortlich: Herr Rappen

Grundkennzahlen	103 freiwillige Feuerwehren mit 2750 aktiven Mitgliedern 205 elektrisch betriebene Geräte, 10 Hebekissen, 220 hydraulische Rettungsgeräte, 1970 Schutzbekleidungen, 805 Fw-Leinen, 210 Leitern, 35 Rettungsgeräte, 140 Stromkabel und Zubehör, 660 Pressluftatmer, 1360 Atemschutzmasken, 125 Fw-Pumpen in Fahrzeugen und 85 tragbare Fw-Pumpen, 40 ortsfeste Sender, 260 Fahrzeugfunkgeräte, 785 Digitalfunkgeräte (lösen 615 analoge Funkgeräte ab, derzeit noch Parallelbetrieb), 1600 Digitale Funkmeldeempfänger, FW-Schläuche, die nach Herstellerangaben jährlich oder halbjährlich geprüft, gewartet, entsprechend repariert bzw. mit Updates versorgt werden müssen Jährlicher Durchlauf von ca. 1100 Atemschutzgeräteträgern durch die Atemschutzübungsanlage zur Prüfung der Leistungsfähigkeit (Vorgabe durch Unfallkasse)
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Wirkung/Qualität		
Produktziel	Arbeitsfähigkeit der Technischen Einsatzleitung (TEL) erhöhen		
1.Kennzahl	Anzahl durchgeführter Schulungen		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	4	4	4
Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> - Einweisung der TEL in die Technik - Durchführung von Schulungen zur Sicherstellung ständiger Einsatzbereitschaft 		

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel: Produktivität		
Produktziel	Verbesserung der Wirtschaftlichkeit / Produktivität des Brand- und Katastrophenschutzes		
1.Kennzahl	durchschnittliche. Mehrarbeitszeit / Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	-25%	-50%	-50%
Maßnahmen	<ul style="list-style-type: none"> -Aufhebung der Kernarbeitszeit / Jahresarbeitszeitkonten einführen - Einrichtung eines gemeinsamen Kalenders und gemeinsamer Adress- und Ressourcenverwaltung - Einbeziehung aller Kollegen, Überzeugungsarbeit und Chefansagen nötig! 		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach										
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016										
			in €													1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	193,33	-193,33	0,00										
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		168.600	0,00	0,00	0,00	0,00	168.600,00	0,00	168.600,00	212.371,61	43.771,61	209.322,19	3.049,42	0,00										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.200	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	19.543,14	12.343,14	5.694,85	13.848,29	0,00										
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		3.500	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	5.623,63	2.123,63	6.279,50	-655,87	0,00										
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		179.400	0,00	0,00	0,00	0,00	179.400,00	0,00	179.400,00	237.538,38	58.138,38	221.489,87	16.048,51	0,00										
11	- Personalaufwendungen		1.120.900	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120.900,00	0,00	1.120.900,00	1.024.841,66	-96.058,34	1.039.703,21	-14.861,55	0,00										
12	- Versorgungsaufwendungen		80.200	0,00	0,00	0,00	0,00	80.200,00	0,00	80.200,00	51.422,07	-28.777,93	16.169,38	35.252,69	0,00										
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		43.300	0,00	0,00	0,00	-2.221,52	41.078,48	0,00	41.078,48	29.588,12	-11.490,36	37.410,17	-7.822,05	0,00										
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		1.700	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.644,28	-55,72	2.112,79	-468,51	0,00										
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		48.900	0,00	0,00	0,00	2.221,52	51.121,52	0,00	51.121,52	50.621,52	-500,00	47.133,42	3.488,10	0,00										
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.295.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.295.000,00	0,00	1.295.000,00	1.158.117,65	-136.882,35	1.142.528,97	15.588,68	0,00										

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.115.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.115.600,00	0,00	-1.115.600,00	-920.579,27	195.020,73	-921.039,10	459,83	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.115.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.115.600,00	0,00	-1.115.600,00	-920.579,27	195.020,73	-921.039,10	459,83	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-1.115.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.115.600,00	0,00	-1.115.600,00	-920.579,27	195.020,73	-921.039,10	459,83	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,34	-2,34	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,34	2,34	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-1.115.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.115.600,00	0,00	-1.115.600,00	-920.579,27	195.020,73	-921.041,44	462,17	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fif. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		179.400	0,00	0,00	0,00	0,00	179.400,00	0,00	179.400,00	219.452,69	40.052,69	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.288.700	0,00	0,00	0,00	0,00	1.288.700,00	0,00	1.288.700,00	1.200.850,25	-87.849,75	0,00
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.109.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.109.300,00	0,00	-1.109.300,00	-981.397,56	127.902,44	0,00
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.109.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.109.300,00	0,00	-1.109.300,00	-981.397,56	127.902,44	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-1.109.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.109.300,00	0,00	-1.109.300,00	-981.397,56	127.902,44	0,00
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.109.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.109.300,00	0,00	-1.109.300,00	-981.397,56	127.902,44	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		600	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	547,90	-52,10	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12401 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
12402 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		600	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	547,90	-52,10	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-600	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-547,90	52,10	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-1.109.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.109.900,00	0,00	-1.109.900,00	-981.945,46	127.954,54	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	391240100001 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz														
	1240100.7857200 Beschaffung Geräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192,92	-192,92	732,49	-539,57	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-192,92	192,92	-732,49	539,57	0,00
	391240200001 Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte														
	1240200.7857200 Lesegerät MINI MAX II		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	354,98	245,02	0,00	354,98	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-354,98	-245,02	0,00	-354,98	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 12401	Sonstig 12402				
		Summe aller Produkte	Lebensmittelüber- wachung/ Verbraucherschutz	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte				
		in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.371,61	168.975,75	43.395,86				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.543,14	1.768,96	17.774,18				
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00				
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00				
9	+ Sonstige laufende Erträge	5.623,63	5.513,63	110,00				
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.538,38	176.258,34	61.280,04				
11	- Personalaufwendungen	1.024.841,66	654.634,82	370.206,84				
12	- Versorgungsaufwendungen	51.422,07	18.839,44	32.582,63				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.588,12	9.778,40	19.809,72				
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	1.644,28	1.254,38	389,90				
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00				
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00				
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00				
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	50.621,52	45.822,36	4.799,16				
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.158.117,65	730.329,40	427.788,25				
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-920.579,27	-554.071,06	-366.508,21				
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00				
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00				
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00				
24	Ordentliches Ergebnis	-920.579,27	-554.071,06	-366.508,21				
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00				
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00				
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00				
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-920.579,27	-554.071,06	-366.508,21				
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00				
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00				
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00				
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-920.579,27	-554.071,06	-366.508,21				

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 12401	Sonstig 12402				
		Summe aller Produkte	Lebensmittelüber- wachung/ Verbraucherschutz	Tiergesundheit und tierische Nebenprodukte	in €			
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-981.397,56	-599.306,81	-382.090,75				
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00				
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-981.397,56	-599.306,81	-382.090,75				
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00				
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-981.397,56	-599.306,81	-382.090,75				
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00				
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-981.397,56	-599.306,81	-382.090,75				
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00				
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00				
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00				
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00				
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00				
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00				
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00				
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00				
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00				
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	547,90	192,92	354,98				
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00				
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00				
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00				
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00				
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	547,90	192,92	354,98				
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-547,90	-192,92	-354,98				
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-981.945,46	-599.499,73	-382.445,73				

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	1240100 - Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz
Hauptproduktbereich:	1000000 - Zentrale Verwaltung
Produktbereich:	1200000 - Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1240000 - Veterinärwesen, Lebensmittelüberwachung
Produktverantwortung:	39 - Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt
Kurzbeschreibung des Produktes:	
Zur Sicherung des vorbeugenden Verbraucherschutzes finden risikoorientierte Überprüfungen aller Erzeuger, Hersteller, Groß- und Einzelhändler von Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Artikeln und Tabakerzeugnissen statt. Weiterhin erfolgt die Entnahme von Proben sowie die Entgegennahme von Verbraucherbeschwerden. Der Fachdienst überwacht den innergemeinschaftlichen Handel sowie die Ein- und Ausfuhr von Lebensmitteln. Der Fachdienst ist zuständige Behörde nach dem Verbraucherinformationsgesetz (VIG), Marktordnungsrecht und Fachbehörde für CC-Kontrollen Lebensmittelsicherheit.	
Auftragsgrundlage:	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB), Rindfleischetikettierungsgesetz (RiFIEtikettG), Handelsklassengesetz (HdlKIG), Verordnung zur Durchführung von Vorschriften des gemeinschaftlichen Lebensmittelrechts, Nationale Verordnungen und Verordnungen und Richtlinien der EG, Verbraucherinformationsgesetz
Zielgruppe:	Unternehmer die Erzeugnisse im Sinne des § 2 LFGB herstellen und/oder in Verkehr bringen, Nutztierhalter, Verbraucher

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Schlachtier- und Fleischuntersuchung Geflügel	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Schlachtier- und Fleischuntersuchung sonstige Nutzung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Überwachung sonstige Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Überwachung sonstiger Lebensmittelunternehmen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Erzeugnisüberwachung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Kontrollen nach Handelsklassengesetz	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Kontrollen der Rindfleischetikettierung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Ein- und Ausfuhruntersuchungen von Lebensmitteln in die und aus der EU	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Überwachung des Verbringens von Lebensmitteln innerhalb der EU	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Atteste, Gutachten, Stellungnahmen, Schulungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	intern und extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	132.400,00	840.200,00	-707.800,00	132.400,00	827.500,00	-695.100,00
Ergebnis 2015	162.576,27	761.883,08	-599.306,81	176.258,34	730.329,40	-554.071,06
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	30.176,27	-78.316,92	108.493,19	43.858,34	-97.170,60	141.028,94

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 05 Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

verantwortlich: Herr Klamt

Grundkennzahlen	1.960 registrierte Lebensmittelunternehmer davon: 16 zugelassene Betriebe
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Einnahmen aus dem Tierhandel mindestens konstant halten		
<i>1.Kennzahl</i>	Gebühren aus Tiergesundheitsüberwachungen Jahr/ Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	1,12	=/> 1	1,28
<i>Maßnahmen</i>	- Nachkalkulation der Gebühren für Tiergesundheitsuntersuchungen		

Strategisches Ziel	Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit der LK-Verwaltung		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Stellungnahmen, Schankgenehmigungen nach Gaststättengesetz		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl Werkzeuge Bearbeitungsdauer		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	7	7	7
<i>Maßnahmen</i>	- kurzer Postweg im Fachdienst		
	- Vertretungsregelung für Urlaubs- und Krankheitsfall		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren
 51102 Bauleitplanverfahren
 51104 Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52102 Bauaufsicht
 52103 Sonstige Stellungnahmen, Bescheinigungen
 52301 Denkmalschutz

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		47.500	0,00	0,00	0,00	0,00	47.500,00	0,00	47.500,00	35.735,62	-11.764,38	22.500,00	13.235,62	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		905.600	0,00	0,00	91.529,45	0,00	997.129,45	0,00	997.129,45	1.038.647,30	41.517,85	1.076.673,55	-38.026,25	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.900	0,00	0,00	0,00	0,00	25.900,00	0,00	25.900,00	18.706,80	-7.193,20	25.909,00	-7.202,20	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		61.400	0,00	0,00	0,00	0,00	61.400,00	0,00	61.400,00	35.584,49	-25.815,51	90.857,92	-55.273,43	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.040.400	0,00	0,00	91.529,45	0,00	1.131.929,45	0,00	1.131.929,45	1.128.674,21	-3.255,24	1.215.940,47	-87.266,26	0,00
11	- Personalaufwendungen		1.838.100	0,00	0,00	0,00	0,00	1.838.100,00	0,00	1.838.100,00	1.708.626,30	-129.473,70	1.753.754,32	-45.128,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		59.800	0,00	0,00	0,00	0,00	59.800,00	0,00	59.800,00	36.369,47	-23.430,53	11.579,12	24.790,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.600	0,00	0,00	6.417,67	0,00	26.017,67	0,00	26.017,67	18.903,30	-7.114,37	4.254,88	14.648,42	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		8.900	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	5.920,75	-2.979,25	6.857,42	-936,67	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		24.000	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	23.736,57	-263,43	23.731,22	5,35	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		464.900	0,00	0,00	85.111,78	0,00	550.011,78	31.147,50	581.159,28	515.584,20	-65.575,08	529.350,09	-13.765,89	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.415.300	0,00	0,00	91.529,45	0,00	2.506.829,45	31.147,50	2.537.976,95	2.309.140,59	-228.836,36	2.329.527,05	-20.386,46	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren
 51102 Bauleitplanverfahren
 51104 Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52102 Bauaufsicht
 52103 Sonstige Stellungnahmen, Bescheinigungen
 52301 Denkmalschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (I.d. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.374.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.374.900,00	-31.147,50	-1.406.047,50	-1.180.466,38	225.581,12	-1.113.586,58	-66.879,80	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.374.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.374.900,00	-31.147,50	-1.406.047,50	-1.180.466,38	225.581,12	-1.113.586,58	-66.879,80	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-1.374.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.374.900,00	-31.147,50	-1.406.047,50	-1.180.466,38	225.581,12	-1.113.586,58	-66.879,80	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,56	-1,56	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren
 51102 Bauleitplanverfahren
 51104 Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52102 Bauaufsicht
 52103 Sonstige Stellungnahmen, Bescheinigungen
 52301 Denkmalschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,56	1,56	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-1.374.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.374.900,00	-31.147,50	-1.406.047,50	-1.180.466,38	225.581,12	-1.113.588,14	-66.878,24	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren
 51102 Bauleitplanverfahren
 51104 Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52102 Bauaufsicht
 52103 Sonstige Stellungnahmen, Bescheinigungen
 52301 Denkmalschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach								
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016								
			in €											1	2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.040.400	0,00	0,00	78.808,57	0,00	1.119.208,57	0,00	1.119.208,57	1.087.739,45	-31.469,12	0,00								
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.552.300	0,00	0,00	78.808,57	0,00	2.631.108,57	31.147,50	2.662.256,07	2.500.220,61	-162.035,46	0,00								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.511.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.511.900,00	-31.147,50	-1.543.047,50	-1.412.481,16	130.566,34	0,00								
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.511.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.511.900,00	-31.147,50	-1.543.047,50	-1.412.481,16	130.566,34	0,00								
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-1.511.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.511.900,00	-31.147,50	-1.543.047,50	-1.412.481,16	130.566,34	0,00								
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.511.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.511.900,00	-31.147,50	-1.543.047,50	-1.412.481,16	130.566,34	0,00								
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.174,01	11.174,01	0,00	-11.174,01	11.174,01								
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00								

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfahren
 51102 Bauleitplanverfahren
 51104 Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes
 52101 Bauordnung und Bauaufsicht
 52102 Bauaufsicht
 52103 Sonstige Stellungnahmen, Bescheinigungen
 52301 Denkmalschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		500	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	11.174,01	11.674,01	0,00	-11.674,01	11.174,01
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-500	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-11.174,01	-11.674,01	0,00	11.674,01	-11.174,01
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-1.512.400	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.512.400,00	-42.321,51	-1.554.721,51	-1.412.481,16	142.240,35	-11.174,01

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	615210100001 Bauordnung und Bauaufsicht, Beschaffung Geräte														
	5210100.7841000 e-Government-Paket		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.174,01	11.174,01	0,00	11.174,01	0,00	0,00	11.174,01
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.174,01	-11.174,01	0,00	-11.174,01	0,00	0,00	-11.174,01
	615230100001 Denkmalschutz Geräte Bodendenkmalpflege														
	5230100.7857200 Beschaffung Geräte Bodendenkmalpflege		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
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-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

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (06 Fachdienst Bauordnung und Planung)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 52101	Sonstig 51101	Sonstig 52301			
		Summe aller Produkte	Bauordnung und Bauaufsicht	Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfah ren	Denkmalschutz	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	35.735,62	0,00	35.735,62	0,00			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.038.647,30	1.035.387,30	10,00	3.250,00			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.706,80	18.706,80	0,00	0,00			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Sonstige laufende Erträge	35.584,49	35.404,49	0,00	180,00			
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.128.674,21	1.089.498,59	35.745,62	3.430,00			
11	- Personalaufwendungen	1.708.626,30	1.284.405,13	300.787,38	123.433,79			
12	- Versorgungsaufwendungen	36.369,47	39.472,62	-3.103,15	0,00			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.903,30	15.826,39	2.713,08	363,83			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	5.920,75	202,59	5.635,17	82,99			
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.736,57	0,00	23.736,57	0,00			
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	515.584,20	463.050,08	49.727,92	2.806,20			
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.309.140,59	1.802.956,81	379.496,97	126.686,81			
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.180.466,38	-713.458,22	-343.751,35	-123.256,81			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00			
24	Ordentliches Ergebnis	-1.180.466,38	-713.458,22	-343.751,35	-123.256,81			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00			
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.180.466,38	-713.458,22	-343.751,35	-123.256,81			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.180.466,38	-713.458,22	-343.751,35	-123.256,81			

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (06 Fachdienst Bauordnung und Planung)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 52101	Sonstig 51101	Sonstig 52301			
		Summe aller Produkte	Bauordnung und Bauaufsicht	Regionalplanung und -entwicklung, Bauleitplanverfah ren	Denkmalschutz	in €		
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.412.481,16	-897.042,56	-387.512,23	-127.926,37			
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.412.481,16	-897.042,56	-387.512,23	-127.926,37			
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.412.481,16	-897.042,56	-387.512,23	-127.926,37			
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.412.481,16	-897.042,56	-387.512,23	-127.926,37			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00			
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00			
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00			
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.412.481,16	-897.042,56	-387.512,23	-127.926,37			

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5210100 – Bauordnung und Bauaufsicht
Hauptproduktbereich:	5000000 - Gestaltung Umwelt
Produktbereich:	5200000 - Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	5210000 - Bau- und Grundstücksordnung
Produktverantwortung:	61 - Fachdienst Bauordnung und Planung
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Neben dem Hauptbestandteil, der alle behördlichen Arbeitsgänge, die ein Bauvorhaben bis zur Genehmigung oder Rückweisung einschließlich Widerspruchs- und Klageverfahren durchläuft, sowie die verwaltungstechnische Bearbeitung von Anzeigeverfahren erfasst, beinhaltet das Produkt auch die Baukontrolle der rechtswidrig errichteten baulichen Anlagen einschließlich der ordnungsbehördlichen Verfahren, die Bauüberwachung und Bauzustandsbesichtigung während der Bauausführung aber auch nach Fertigstellung bei gesetzlich bestimmten Vorhaben in einem vorgegebenen Wiederholungszyklus.

Des Weiteren sind bauaufsichtliche Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung anderer Genehmigungsbehörden wie nach dem BImSchG, die Abgeschlossenheitsbescheinigungen, die selbstständiges Wohn- bzw. Sondereigentum begründen sowie die Abnahme fliegender Bauten, erfasst.

Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern (LBauO M-V), BauNVO, BauVorIVO M-V, PPVO M-V, BauGebVO M-V sowie alle Gesetze und VO des Baunebenrechts wie z.B. Naturschutz-, Immissionsschutz-, Abfall- und Wasserrecht, Denkmalschutz, Landeswaldgesetz, Brandschutz, Straßen- und wegerecht und alle einschlägigen Verwaltungsgesetze wie VwVfG M-V, VwGO, VwKostG M-V sowie SOG M-V und OWiG in den letztgültiger Fassungen
---------------------------	---

Zielgruppe:	Organisationseinheiten des Landkreises, Nachbarn, Eigentümer, Bauherren, Architekten, Antragsteller
--------------------	---

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Baugenehmigung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Entscheidungen über Befreiungen, Abweichungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Bauvorbescheid	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Anzeigen nach § 62 LBauO M-V (genehmigungsfreies Bauen)	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Baulastenverzeichnis	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Baukontrolle	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Wiederkehrende Prüfungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Vorbeugender bautechnischer Brandschutz	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Beratung und Information	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	intern und extern
Ordnungsverfahren	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	intern und extern
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
Abnahme fliegender Bauten	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange oder berührte Behörde	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	extern
Stellungnahmen an zuständige Bundesimmissionschutz- oder Wasserbehörde	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
Widerspruchsbearbeitung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	980.700,00	2.018.800,00	-1.038.100,00	980.700,00	1.913.600,00	-932.900,00
Ergebnis 2015	1.048.563,83	1.945.606,39	-897.042,56	1.089.498,59	1.802.956,81	-713.458,22
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	67.863,83	-73.193,61	141.057,44	108.798,59	-110.643,19	219.441,78

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Senkung des Zuschussbedarfs		
<i>1.Kennzahl</i>	Zuschussbedarf in € / Wert-Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	200%	97%	76%
<i>Maßnahmen</i>	<ul style="list-style-type: none"> - mehr Effizienz durch Einführung der elektronischen Bauakte zur Beschleunigung von einnahmerelevanten Verfahren - Anpassung des internen Gebührenkataloges des FD, einschl. Bußgeld 		

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung gesetzlicher Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel (Qualität)		
Produktziel	Erhöhung des Anteil der selbstgeprüften Verfahren (Brandschutzkonzeption)		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der selbstgeprüften Vorhaben / Gesamtzahl prüfpflichtigen Vorhaben * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	69%	80%	69%
<i>Maßnahmen</i>	Einstellung eines SB Brandschutzprüfung (Fachingenieur)		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 06 Fachdienst Bauordnung und Planung

verantwortlich: Frau Zecher

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung gesetzlicher Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel (Qualität)		
Produktziel	Erhöhung der selbstdurchgeführten Bauüberwachungen		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der selbstdurchgeführten Bauüberwachungen / Gesamtzahl selbstgeprüfter Brandschutzkonzepten * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	69%	100%	52%
<i>Maßnahmen</i>	Einstellung eines SB Brandschutzprüfung (Fachingenieur)		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51105 Liegenschaftskataster und Vermessung
51108 Geografisches Informationssystem
51110 Grundstücksmarktinformation
51111 Wertgutachten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015						2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		2.389.600	0,00	0,00	0,00	0,00	2.389.600,00	0,00	2.389.600,00	2.405.013,29	15.413,29	2.673.572,38	-268.559,09	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		845.300	0,00	0,00	0,00	0,00	845.300,00	0,00	845.300,00	768.175,29	-77.124,71	797.409,05	-29.233,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		16.600	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	25.697,67	9.097,67	33.302,44	-7.604,77	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1.000,00	900,00	0,00	1.000,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.251.600	0,00	0,00	0,00	0,00	3.251.600,00	0,00	3.251.600,00	3.199.886,25	-51.713,75	3.504.283,87	-304.397,62	0,00
11	- Personalaufwendungen		2.721.700	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721.700,00	0,00	2.721.700,00	2.255.128,67	-466.571,33	2.378.644,29	-123.515,62	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		109.100	0,00	0,00	0,00	-6.408,60	102.691,40	0,00	102.691,40	97.833,42	-4.857,98	95.084,90	2.748,52	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		104.400	0,00	0,00	0,00	0,00	104.400,00	0,00	104.400,00	85.184,49	-19.215,51	79.794,57	5.389,92	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		260.200	0,00	0,00	0,00	5.732,60	265.932,60	0,00	265.932,60	249.356,24	-16.576,36	383.441,81	-134.085,57	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.195.400	0,00	0,00	0,00	-676,00	3.194.724,00	0,00	3.194.724,00	2.687.502,82	-507.221,18	2.936.965,57	-249.462,75	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51105 Liegenschaftskataster und Vermessung
51108 Geografisches Informationssystem
51110 Grundstücksmarktinformation
51111 Wertgutachten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		56.200	0,00	0,00	0,00	676,00	56.876,00	0,00	56.876,00	512.383,43	455.507,43	567.318,30	-54.934,87	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	228,53	28,53	182,00	46,53	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	676,00	676,00	0,00	676,00	676,00	0,00	0,00	676,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		200	0,00	0,00	0,00	-676,00	-476,00	0,00	-476,00	-447,47	28,53	182,00	-629,47	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		56.400	0,00	0,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	511.935,96	455.535,96	567.500,30	-55.564,34	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		56.400	0,00	0,00	0,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	511.935,96	455.535,96	567.500,30	-55.564,34	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.600	0,00	0,00	0,00	0,00	38.600,00	0,00	38.600,00	41.277,48	2.677,48	13.109,46	28.168,02	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-38.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.600,00	0,00	-38.600,00	-41.277,48	-2.677,48	-13.109,46	-28.168,02	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51105 Liegenschaftskataster und Vermessung
 51108 Geografisches Informationssystem
 51110 Grundstücksmarktinformation
 51111 Wertgutachten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		17.800	0,00	0,00	0,00	0,00	17.800,00	0,00	17.800,00	470.658,48	452.858,48	554.390,84	-83.732,36	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51105 Liegenschaftskataster und Vermessung
51108 Geografisches Informationssystem
51110 Grundstücksmarktinformation
51111 Wertgutachten

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.236.400	0,00	0,00	0,00	0,00	3.236.400,00	0,00	3.236.400,00	3.408.918,70	172.518,70	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.169.500	0,00	0,00	0,00	-676,00	3.168.824,00	31.186,86	3.200.010,86	2.708.921,25	-491.089,61	60.216,34
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		66.900	0,00	0,00	0,00	676,00	67.576,00	-31.186,86	36.389,14	699.997,45	663.608,31	-60.216,34
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		200	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	155,82	-44,18	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	676,00	676,00	0,00	676,00	0,00	-676,00	676,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		200	0,00	0,00	0,00	-676,00	-476,00	0,00	-476,00	155,82	631,82	-676,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		67.100	0,00	0,00	0,00	0,00	67.100,00	-31.186,86	35.913,14	700.153,27	664.240,13	-60.892,34
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		67.100	0,00	0,00	0,00	0,00	67.100,00	-31.186,86	35.913,14	700.153,27	664.240,13	-60.892,34
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.600	0,00	0,00	0,00	0,00	38.600,00	0,00	38.600,00	41.277,48	2.677,48	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-38.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.600,00	0,00	-38.600,00	-41.277,48	-2.677,48	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		28.500	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	-31.186,86	-2.686,86	658.875,79	661.562,65	-60.892,34
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.343,59	20.343,59	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.793,59	20.793,59	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		11.000	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	10.000,00	45.280,90	55.280,90	32.397,93	-22.882,97	19.882,97
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		41.500	0,00	-22.900,00	0,00	1.000,00	19.600,00	47.306,11	66.906,11	31.462,78	-35.443,33	33.734,29
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51105 Liegenschaftskataster und Vermessung
51108 Geografisches Informationssystem
51110 Grundstücksmarktinformation
51111 Wertgutachten

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		52.500	0,00	-22.900,00	0,00	0,00	29.600,00	92.587,01	122.187,01	63.860,71	-58.326,30	53.617,26
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-52.500	0,00	22.900,00	0,00	0,00	-29.600,00	-92.587,01	-122.187,01	-43.067,12	79.119,89	-53.617,26
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-24.000	0,00	22.900,00	0,00	0,00	-1.100,00	-123.773,87	-124.873,87	615.808,67	740.682,54	-114.509,60

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
625110500001 Beschaffung bewegl. Vermögen TH 07 FD Kataster/Gutachterausschuss															
	5110500.7841000 Spezialsoftware		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	5110500.7856000 Kleintransporter mit Spezialausrüstung (Vermessung)		30.000,00	0,00	-22.900,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	0,00	0,00	7.100,00
	5110500.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	38.198,33	43.198,33	22.650,05	20.548,28	8.747,05	13.903,00	20.548,28
	5110500.7857200 GWG		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	3.076,07	-576,07	4.732,48	-1.656,41	0,00
	5110800.6814200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.838,77	-3.838,77	0,00	3.838,77	0,00
	5110800.7841000 Softwarelizenzen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.310,70	4.310,70	0,00	4.310,70	3.689,70	-3.689,70	4.310,70
	5110800.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	5.118,37	-5.118,37	1.000,00
	5110800.7857200 GWG		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.000,00
	5111000.7841000 Softwarelizenzen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	5111000.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00	821,77	3.178,23	474,77	347,00	3.178,23
	5111000.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714,89	-714,89	0,00	714,89	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-52.500,00	0,00	22.900,00	0,00	0,00	-29.600,00	-47.509,03	-77.109,03	-23.424,01	-53.685,02	-22.762,37	-661,64	-45.137,21
625110500002 Ergänzungsbeschaffung Umstellung auf ALKIS mit Änderung des Lagebezugssystems															
	5110500.7841000 Spezialsoftware		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	17.427,73	7.572,27	0,00	17.427,73	7.572,27
	5110500.7857100 Server		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.107,78	5.107,78	4.200,00	907,78	0,00	4.200,00	907,78
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.107,78	-30.107,78	-21.627,73	-8.480,05	0,00	-21.627,73	-8.480,05
625110800001 EU-Förderprojekt Geodateninfrastruktur (Geodatenportal)															
	5110500.7841000 IT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.950,00	-5.950,00	0,00
	5110800.6814200 Fördermittel vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.504,82	-16.504,82	10.780,08	5.724,74	0,00
	5110800.7841000 IT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.970,20	14.970,20	14.970,20	0,00	22.015,00	-7.044,80	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.970,20	-14.970,20	1.534,62	-16.504,82	-17.184,92	18.719,54	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 51105	Sonstig 51108	Sonstig 51110			
		Summe aller Produkte	Liegenschaftskat- aster und Vermessung	Geografisches Informationssyste- m	Grundstücksmark- tinformation	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.405.013,29	1.776.662,41	378.654,51	249.696,37			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768.175,29	721.293,88	25.713,34	21.168,07			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.697,67	11.295,07	0,00	14.402,60			
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	+ Sonstige laufende Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.199.886,25	2.510.251,36	404.367,85	285.267,04			
11	- Personalaufwendungen	2.255.128,67	1.772.989,89	216.343,10	265.795,68			
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.833,42	84.301,89	5.390,06	8.141,47			
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	85.184,49	64.132,87	19.704,86	1.346,76			
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00			
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00			
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	249.356,24	69.526,23	162.893,67	16.936,34			
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.687.502,82	1.990.950,88	404.331,69	292.220,25			
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	512.383,43	519.300,48	36,16	-6.953,21			
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	228,53	228,53	0,00	0,00			
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	676,00	0,00	676,00	0,00			
23	Finanzergebnis	-447,47	228,53	-676,00	0,00			
24	Ordentliches Ergebnis	511.935,96	519.529,01	-639,84	-6.953,21			
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00			
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	511.935,96	519.529,01	-639,84	-6.953,21			
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.277,48	41.277,48	0,00	0,00			
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.277,48	-41.277,48	0,00	0,00			
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	470.658,48	478.251,53	-639,84	-6.953,21			

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 51105	Sonstig 51108	Sonstig 51110			
		Summe aller Produkte	Liegenschaftskat- aster und Vermessung	Geografisches Informationssyste- m	Grundstücksmar- ktinformation			
in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	699.997,45	494.242,06	216.968,94	-11.213,55			
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	155,82	155,82	0,00	0,00			
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	700.153,27	494.397,88	216.968,94	-11.213,55			
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	700.153,27	494.397,88	216.968,94	-11.213,55			
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.277,48	-41.277,48	0,00	0,00			
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	658.875,79	453.120,40	216.968,94	-11.213,55			
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.343,59	0,00	20.343,59	0,00			
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	450,00	450,00	0,00	0,00			
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.793,59	450,00	20.343,59	0,00			
16	- Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	32.397,93	17.427,73	14.970,20	0,00			
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	31.462,78	29.926,12	0,00	1.536,66			
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00			
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00			
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.860,71	47.353,85	14.970,20	1.536,66			
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.067,12	-46.903,85	5.373,39	-1.536,66			
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	615.808,67	406.216,55	222.342,33	-12.750,21			

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5110500 – Liegenschaftskataster und Vermessung			
Hauptproduktbereich:	5000000 - Gestaltung Umwelt			
Produktbereich:	5100000 - Räumliche Planung und Entwicklung			
Produktgruppe:	5110000 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			
Produktverantwortung:	62 - Fachdienst Kataster und Vermessung			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
<p>Im Liegenschaftskataster sind alle Flurstücke und Gebäude (Liegenschaften) nachzuweisen. Die Nachweise der Liegenschaften umfassen ihre Ordnungsmerkmale, geometrische Begrenzung, Lagebezeichnung, Nutzung, Größe und wesentliche topographische Merkmale (Geobasisdaten), sowie die Eigentumsverhältnisse und die Ergebnisse der amtlichen Bodenschätzung. Die Führung, Berichtigung und Erneuerung der Geobasisdaten muss den Anforderungen des Rechtsverkehrs, der Verwaltung, der Wirtschaft, des Umwelt- und Naturschutzes und der Bürger an ein Geobasisinformationssystem gerecht werden.</p> <p>Die Vermessung umfasst alle Arten von Liegenschaftsvermessungen, die der Fortführung und Berichtigung der Nachweise des Liegenschaftskatasters dienen. Dies sind hauptsächlich Zerlegungsvermessungen, Grenzfeststellungen und Gebäudeeinmessungen.</p>				
Auftragsgrundlage:	Geoinformations- und Vermessungsgesetz- GeoVermG M-V			
Zielgruppe:	Bürger, Ämter und Gemeinden, Organisationseinheiten des Landkreises, Landes-/Bundesbehörden, Vermessungsbüros, Ingenieurbüros, Architekten, Notare, Kreditinstitute, Versicherungen, Landwirte			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Übernahme von Zerlegungsmessungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Vermessungen langgestreckter Anlagen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Grenzfeststellungen und Grenzwiederherstellungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Gebäudeeinmessungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme Katastererneuerung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Bodenordnungsverfahren	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Bodenschätzungsergebnissen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Übernahme von Mitteilungen anderer Stellen (Grundbuch, Baulastenverzeichnis usw.)	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Bereinigung des Liegenschaftskataster	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Überwachung der Gebäudeeinmessungspflicht	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Auskunft aus dem Liegenschaftskataster	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Unterlagenbereitstellung für Liegenschaftsvermessungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Unterlagenbereitstellung für Gebäudeeinmessungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Unterlagenbereitstellung für langgestreckte Anlagen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Unterlagenbereitstellung für technische Vermessungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Bescheinigung, Beglaubigung, Beurkundung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Umstellung für ALKIS (Migration)	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Digitales Rissarchiv	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern
	Zerlegungsmessung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern
	Vermessung langgestreckter Anlagen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern
	Grenzfeststellung, Grenzwiederherstellung, Abmarkung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern
	Gebäudeeinmessung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	extern
	Übernahme von Umliegungen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Technische Vermessung	Eigener Wirkungskreis	freiwillige Leistung	intern und extern

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 07 Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss

verantwortlich: Herr Dittrich

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	2.554.500,00	2.428.600,00	125.900,00	2.567.400,00	2.453.800,00	113.600,00
Ergebnis 2015	2.525.200,51	2.072.080,11	453.120,40	2.510.479,89	2.032.228,36	478.251,53
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-29.299,49	-356.519,89	327.220,40	-56.920,11	-421.571,64	364.651,53

Grundkennzahlen	Gebäude sind ein wesentlicher Bestandteil der Geobasisdaten. Der vollständige und aktuelle Nachweis der Gebäude im Liegenschaftskataster soll mit der Durchsetzung der Gebäudeeinmessungspflicht erreicht werden, denn das Liegenschaftskataster unterstützt die Sicherung des Eigentums an Grundstücken und Gebäuden.
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Durchsetzung der Gebäudeeinmessungspflicht		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der eingemessenen Gebäude/ Wert-Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	88%	100%	48%
<i>2.Kennzahl</i>	Anzahl der eingemessenen Gebäude		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	176	200	85
<i>Maßnahmen</i>	Ermittlung des einmessungspflichtigen Gebäudebestandes durch Vergleich der Flurkarte mit dem aktuellen Luftbild mit anschließender Aufforderung der Eigentümer, die noch keine Liegenschaftsvermessung veranlasst haben.		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53702 Untere Abfallbehörde
 53801 Abwasserbeseitigung
 55201 Untere Wasserbehörde
 55202 Stellungnahmen Wasserwirtschaft
 55401 Untere Naturschutzbehörde
 55402 Artenschutz
 55403 Untere Immissionsschutzbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		5.700	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.774,48	74,48	5.773,79	0,69	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.050.500	0,00	0,00	26.498,52	0,00	1.076.998,52	0,00	1.076.998,52	1.015.831,57	-61.166,95	1.062.881,64	-47.050,07	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		73.000	0,00	0,00	105,08	0,00	73.105,08	0,00	73.105,08	61.295,30	-11.809,78	82.075,27	-20.779,97	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		10.500	0,00	0,00	5.314,00	0,00	15.814,00	0,00	15.814,00	38.732,66	22.918,66	41.275,21	-2.542,55	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.139.700	0,00	0,00	31.917,60	0,00	1.171.617,60	0,00	1.171.617,60	1.121.634,01	-49.983,59	1.192.005,91	-70.371,90	0,00
11	- Personalaufwendungen		1.755.100	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755.100,00	0,00	1.755.100,00	1.628.111,74	-126.988,26	1.788.832,76	-160.721,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		80.500	0,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00	0,00	80.500,00	57.890,76	-22.609,24	15.122,88	42.767,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		58.200	0,00	0,00	3.207,32	0,00	61.407,32	0,00	61.407,32	44.477,75	-16.929,57	52.212,48	-7.734,73	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		2.200	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	1.502,03	-697,97	1.507,86	-5,83	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.010.000	0,00	0,00	17.200,85	0,00	1.027.200,85	0,00	1.027.200,85	639.338,97	-387.861,88	968.490,70	-329.151,73	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		149.300	0,00	0,00	11.509,43	0,00	160.809,43	0,00	160.809,43	129.901,37	-30.908,06	140.858,36	-10.956,99	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.055.300	0,00	0,00	31.917,60	0,00	3.087.217,60	0,00	3.087.217,60	2.501.222,62	-585.994,98	2.967.025,04	-465.802,42	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53702 Untere Abfallbehörde
 53801 Abwasserbeseitigung
 55201 Untere Wasserbehörde
 55202 Stellungnahmen Wasserwirtschaft
 55401 Untere Naturschutzbehörde
 55402 Artenschutz
 55403 Untere Immissionsschutzbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.915.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.915.600,00	0,00	-1.915.600,00	-1.379.588,61	536.011,39	-1.775.019,13	395.430,52	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.915.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.915.600,00	0,00	-1.915.600,00	-1.379.588,61	536.011,39	-1.775.019,13	395.430,52	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-1.915.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.915.600,00	0,00	-1.915.600,00	-1.379.588,61	536.011,39	-1.775.019,13	395.430,52	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	-3,90	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53702 Untere Abfallbehörde
 53801 Abwasserbeseitigung
 55201 Untere Wasserbehörde
 55202 Stellungnahmen Wasserwirtschaft
 55401 Untere Naturschutzbehörde
 55402 Artenschutz
 55403 Untere Immissionsschutzbehörde

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,90	3,90	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-1.915.600	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.915.600,00	0,00	-1.915.600,00	-1.379.588,61	536.011,39	-1.775.023,03	395.434,42	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53702 Untere Abfallbehörde
 53801 Abwasserbeseitigung
 55201 Untere Wasserbehörde
 55202 Stellungnahmen Wasserwirtschaft
 55401 Untere Naturschutzbehörde
 55402 Artenschutz
 55403 Untere Immissionsschutzbehörde

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.139.700	0,00	0,00	14.248,00	0,00	1.153.948,00	0,00	1.153.948,00	1.102.438,31	-51.509,69	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.053.500	0,00	0,00	14.248,00	0,00	3.067.748,00	2.816,51	3.070.564,51	2.896.201,55	-174.362,96	8.392,50
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.913.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.913.800,00	-2.816,51	-1.916.616,51	-1.793.763,24	122.853,27	-8.392,50
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.913.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.913.800,00	-2.816,51	-1.916.616,51	-1.793.763,24	122.853,27	-8.392,50
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-1.913.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.913.800,00	-2.816,51	-1.916.616,51	-1.793.763,24	122.853,27	-8.392,50
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.913.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.913.800,00	-2.816,51	-1.916.616,51	-1.793.763,24	122.853,27	-8.392,50
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53702 Untere Abfallbehörde
 53801 Abwasserbeseitigung
 55201 Untere Wasserbehörde
 55202 Stellungnahmen Wasserwirtschaft
 55401 Untere Naturschutzbehörde
 55402 Artenschutz
 55403 Untere Immissionsschutzbehörde

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-1.913.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.913.800,00	-2.816,51	-1.916.616,51	-1.793.763,24	122.853,27	-8.392,50

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (08 Fachdienst Umwelt)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 55201	Sonstig 53702	Sonstig 53801	Sonstig 55401	Sonstig 55403	
		Summe aller Produkte	Untere Wasserbehörde	Untere Abfallbehörde	Abwasserbeseitigung	Untere Naturschutzbehörde	Untere Immissionsschutzbehörde	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	5.774,48	5.774,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.015.831,57	650.787,01	10.754,00	341.555,56	11.627,00	1.108,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.295,30	50.785,20	3.045,21	623,08	6.841,81	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	38.732,66	26.449,90	8.314,00	0,00	3.468,76	500,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.121.634,01	733.796,59	22.113,21	342.178,64	21.937,57	1.608,00	
11	- Personalaufwendungen	1.628.111,74	682.936,83	133.685,31	40.063,39	622.389,58	149.036,63	
12	- Versorgungsaufwendungen	57.890,76	26.530,87	0,00	0,00	31.359,89	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.477,75	3.219,63	34.752,54	0,00	6.505,58	0,00	
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	1.502,03	374,15	0,00	0,00	68,04	1.059,84	
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	639.338,97	622.997,26	0,00	16.341,71	0,00	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	129.901,37	62.964,88	6.291,57	0,00	60.059,17	585,75	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.501.222,62	1.399.023,62	174.729,42	56.405,10	720.382,26	150.682,22	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.379.588,61	-665.227,03	-152.616,21	285.773,54	-698.444,69	-149.074,22	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-1.379.588,61	-665.227,03	-152.616,21	285.773,54	-698.444,69	-149.074,22	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.379.588,61	-665.227,03	-152.616,21	285.773,54	-698.444,69	-149.074,22	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.379.588,61	-665.227,03	-152.616,21	285.773,54	-698.444,69	-149.074,22	

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (08 Fachdienst Umwelt)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			55201	53702	53801	55401	55403	
		Summe aller Produkte	Untere Wasserbehörde	Untere Abfallbehörde	Abwasserbeseitigung	Untere Naturschutzbehörden	Untere Immissionsschutzbehörde	
in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.793.763,24	-697.031,89	-199.145,77	-43.535,06	-704.123,03	-149.927,49	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.793.763,24	-697.031,89	-199.145,77	-43.535,06	-704.123,03	-149.927,49	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.793.763,24	-697.031,89	-199.145,77	-43.535,06	-704.123,03	-149.927,49	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.793.763,24	-697.031,89	-199.145,77	-43.535,06	-704.123,03	-149.927,49	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.793.763,24	-697.031,89	-199.145,77	-43.535,06	-704.123,03	-149.927,49	

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	5520100 – Untere Wasserbehörde			
Hauptproduktbereich:	5000000 - Gestaltung Umwelt			
Produktbereich:	5500000 - Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe:	5520000 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz			
Produktverantwortung:	66 – Fachdienst, Umwelt Sachgebiet „Untere Wasserbehörde“ (SGL Herr Dr. Finke)			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst die Leistungen des Sachgebietes „Untere Wasserbehörde“ im Fachdienst Umwelt mit Ausnahme der Leistungen, welche aufgrund von verbindlichen Landesvorgaben in dem eigenständigen Produkt „Abwasserbeseitigung“ dargestellt werden müssen. Es handelt sich nahezu ausschließlich um die Erfüllung von gesetzlich definierten Aufgaben der „unteren Wasserbehörde“. Das Sachgebiet übernimmt auch die Aufgaben der „unteren Wasserverkehrsbehörde“, wobei nicht in jedem Jahr Arbeit anfällt.				
Schwerpunkt der Arbeit ist es, die Gewässer und ihre Benutzungen zu überwachen sowie Anordnungen zum Vollzug der wasserrechtlichen Bestimmungen zu erlassen. Bei Beeinträchtigungen der Gewässer oder Gefahren für die Gewässerfunktionen werden die erforderlichen Maßnahmen angeordnet. Einen weiteren Tätigkeitsschwerpunkt bilden wasserrechtliche Stellungnahmen bspw. für die Bauleitplanung.				
Auftragsgrundlage:	Wasserrecht des Bundes und des Landes Mecklenburg-Vorpommern			
Zielgruppe:	Allgemeinheit			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Gefahrenabwehr	Übertragener Wirkungskreis	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung	extern
	Genehmigungen	Übertragener Wirkungskreis	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung	extern
	Überwachung	Übertragener Wirkungskreis	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung	extern
	Stellungnahmen	Übertragener Wirkungskreis	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung	intern und extern

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	701.700,00	1.482.100,00	-780.400,00	701.700,00	1.503.800,00	-802.100,00
Ergebnis 2015	729.977,66	1.427.009,55	-697.031,89	733.796,59	1.399.023,62	-665.227,03
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	28.277,66	-55.090,45	83.368,11	32.096,59	-104.776,38	136.872,97

Grundkennzahlen	
-----------------	--

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 08 Fachdienst Umwelt

verantwortlich: Herr Dr. Finke

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Rechtmäßiges Behördenhandeln		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl verlorener Gerichtsverfahren / Gesamtzahl der abgeschlossener Gerichtsverfahren *		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	0	<10 %	0
<i>Maßnahmen</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Trennung des SB-Ausgangs-VA und Widerspruchs-SB. - Qualifikation Widerspruchs-SB: Techniker + allgm. Verwaltungsdienst gD - Feedbackschleife zw. SB-Ausgangs-VA und Widerspruchs-SB und Juristen etablieren 		

Strategisches Ziel	Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit der LK-Verwaltung		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Beibehaltung der guten Ansprechbarkeit auch außerhalb der Sprechtagen		
<i>1.Kennzahl</i>	Bürger, die ohne mit einem MA gesprochen zu haben wieder weggeschickt werden müssen		
	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2015
Zielwert	0	0	0
<i>Maßnahmen</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Organisatorische Vorkehrungen treffen 		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
- 21701 Gymnasien
- 21801 Gesamtschulen
- 22101 Förderschulen
- 23101 Berufliche Schulen
- 24101 Schülerbeförderung
- 24301 Schulverwaltung
- 25201 Medienzentrum
- 25202 Historisches Archiv
- 26201 Förderung der Musikpflege
- 26301 Musikschule
- 27101 Volkshochschule
- 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
- 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
- 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
- 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
- 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung	UPL	Zweckgeb.	Inanspruchnahme	Ermächtigungen	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-	Übertragung von
			2015	durch Nachtrag	Erträge und Aufwendungen	Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	2015	2014	ermäch- tigungen in	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		2.569.100	0,00	0,00	213.906,06	0,00	2.783.006,06	0,00	2.783.006,06	2.763.517,82	-19.488,24	2.530.406,67	233.111,15	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		1.370.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	3.357,39	-1.366.642,61	0,00	3.357,39	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		941.000	0,00	0,00	8.030,36	0,00	949.030,36	0,00	949.030,36	861.307,31	-87.723,05	936.088,84	-74.781,53	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		13.400	0,00	0,00	264,90	0,00	13.664,90	0,00	13.664,90	59.973,70	46.308,80	15.193,13	44.780,57	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.070.600	0,00	0,00	214.960,31	0,00	1.285.560,31	0,00	1.285.560,31	2.622.340,32	1.336.780,01	2.007.823,99	614.516,33	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		10.800	0,00	0,00	365,45	0,00	11.165,45	0,00	11.165,45	21.300,23	10.134,78	26.870,45	-5.570,22	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		5.974.900	0,00	0,00	437.527,08	0,00	6.412.427,08	0,00	6.412.427,08	6.331.796,77	-80.630,31	5.516.383,08	815.413,69	0,00
11	- Personalaufwendungen		5.551.600	0,00	-7.028,01	0,00	555,98	5.545.127,97	0,00	5.545.127,97	5.305.970,41	-239.157,56	5.206.377,91	99.592,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		28.300	0,00	0,00	0,00	0,00	28.300,00	0,00	28.300,00	17.863,94	-10.436,06	8.678,80	9.185,14	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.176.500	0,00	50.507,35	226.383,43	26.991,08	14.480.381,86	61.274,00	14.541.655,86	13.874.514,26	-667.141,60	12.022.506,40	1.852.007,86	91.973,64
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		1.649.900	0,00	0,00	0,00	0,00	1.649.900,00	0,00	1.649.900,00	1.711.247,65	61.347,65	1.588.540,02	122.707,63	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
 21701 Gymnasien
 21801 Gesamtschulen
 22101 Förderschulen
 23101 Berufliche Schulen
 24101 Schülerbeförderung
 24301 Schulverwaltung
 25201 Medienzentrum
 25202 Historisches Archiv
 26201 Förderung der Musikpflege
 26301 Musikschule
 27101 Volkshochschule
 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		188.100	0,00	0,00	0,00	71,96	188.171,96	0,00	188.171,96	168.483,55	-19.688,41	151.869,38	16.614,17	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		1.701.300	0,00	13.520,66	211.143,65	-27.619,02	1.898.345,29	6.060,65	1.904.405,94	1.657.213,79	-247.192,15	1.482.978,13	174.235,66	191.631,84
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		23.295.700	0,00	57.000,00	437.527,08	0,00	23.790.227,08	67.334,65	23.857.561,73	22.735.293,60	-1.122.268,13	20.460.950,64	2.274.342,96	283.605,48
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-17.320.800	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	-17.377.800,00	-67.334,65	-17.445.134,65	-16.403.496,83	1.041.637,82	-14.944.567,56	-1.458.929,27	-283.605,48
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-17.320.800	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	-17.377.800,00	-67.334,65	-17.445.134,65	-16.403.496,83	1.041.637,82	-14.944.567,56	-1.458.929,27	-283.605,48

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
- 21701 Gymnasien
- 21801 Gesamtschulen
- 22101 Förderschulen
- 23101 Berufliche Schulen
- 24101 Schülerbeförderung
- 24301 Schulverwaltung
- 25201 Medienzentrum
- 25202 Historisches Archiv
- 26201 Förderung der Musikpflege
- 26301 Musikschule
- 27101 Volkshochschule
- 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
- 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
- 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
- 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
- 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-17.320.800	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	-17.377.800,00	-67.334,65	-17.445.134,65	-16.403.496,83	1.041.637,82	-14.944.567,56	-1.458.929,27	-283.605,48
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		52.500	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00	52.500,00	0,00	52.500,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		95.300	0,00	0,00	0,00	0,00	95.300,00	0,00	95.300,00	87.622,50	-7.677,50	93.306,07	-5.683,57	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-42.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.800,00	0,00	-42.800,00	-35.122,50	7.677,50	-40.806,07	5.683,57	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
- 21701 Gymnasien
- 21801 Gesamtschulen
- 22101 Förderschulen
- 23101 Berufliche Schulen
- 24101 Schülerbeförderung
- 24301 Schulverwaltung
- 25201 Medienzentrum
- 25202 Historisches Archiv
- 26201 Förderung der Musikpflege
- 26301 Musikschule
- 27101 Volkshochschule
- 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
- 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
- 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
- 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
- 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-17.363.600	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	-17.420.600,00	-67.334,65	-17.487.934,65	-16.438.619,33	1.049.315,32	-14.985.373,63	-1.453.245,70	-283.605,48

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
 21701 Gymnasien
 21801 Gesamtschulen
 22101 Förderschulen
 23101 Berufliche Schulen
 24101 Schülerbeförderung
 24301 Schulverwaltung
 25201 Medienzentrum
 25202 Historisches Archiv
 26201 Förderung der Musikpflege
 26301 Musikschule
 27101 Volkshochschule
 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.401.700	0,00	0,00	15.420,50	0,00	5.417.120,50	0,00	5.417.120,50	5.379.037,30	-38.083,20	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		21.852.000	0,00	44.522,62	15.420,50	0,00	21.911.943,12	597.937,14	22.509.880,26	21.270.022,64	-1.239.857,62	421.046,07
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-16.450.300	0,00	-44.522,62	0,00	0,00	16.494.822,62	-597.937,14	17.092.759,76	-15.890.985,34	1.201.774,42	-421.046,07
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-16.450.300	0,00	-44.522,62	0,00	0,00	16.494.822,62	-597.937,14	17.092.759,76	-15.890.985,34	1.201.774,42	-421.046,07
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-16.450.300	0,00	-44.522,62	0,00	0,00	16.494.822,62	-597.937,14	17.092.759,76	-15.890.985,34	1.201.774,42	-421.046,07
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		52.500	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00	52.500,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		95.300	0,00	0,00	0,00	0,00	95.300,00	0,00	95.300,00	87.622,50	-7.677,50	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-42.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.800,00	0,00	-42.800,00	-35.122,50	7.677,50	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-16.493.100	0,00	-44.522,62	0,00	0,00	16.537.622,62	-597.937,14	17.135.559,76	-15.926.107,84	1.209.451,92	-421.046,07
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.307.200	0,00	0,00	10.750,00	0,00	4.317.950,00	0,00	4.317.950,00	4.392.021,25	74.071,25	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11408 Verwaltungsarchiv/ -bibliothek
 21701 Gymnasien
 21801 Gesamtschulen
 22101 Förderschulen
 23101 Berufliche Schulen
 24101 Schülerbeförderung
 24301 Schulverwaltung
 25201 Medienzentrum
 25202 Historisches Archiv
 26201 Förderung der Musikpflege
 26301 Musikschule
 27101 Volkshochschule
 27201 Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken
 27202 Bibliothek/Fahrbibliothek
 28101 Kultureinrichtungen, Kulturförderung
 28102 Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		4.307.200	0,00	0,00	10.750,00	0,00	4.317.950,00	0,00	4.317.950,00	4.392.021,25	74.071,25	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		21.200	0,00	0,00	0,00	-142,64	21.057,36	962,81	22.020,17	20.647,57	-1.372,60	1.372,60
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.254.100	0,00	-308.351,00	10.750,00	142,64	5.956.641,64	1.209.816,67	7.166.458,31	5.955.516,61	-1.210.941,70	1.196.955,46
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.275.300	0,00	-308.351,00	10.750,00	0,00	5.977.699,00	1.210.779,48	7.188.478,48	5.976.164,18	-1.212.314,30	1.198.328,06
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.968.100	0,00	308.351,00	0,00	0,00	-1.659.749,00	-1.210.779,48	-2.870.528,48	-1.584.142,93	1.286.385,55	-1.198.328,06
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-18.461.200	0,00	263.828,38	0,00	0,00	18.197.371,62	-1.808.716,62	20.006.088,24	-17.510.250,77	2.495.837,47	-1.619.374,13

Investitionsübersicht

Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	402170110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Grevesmühlen														
	2170110.7841000 Lizenzen, Software		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,55	-1.190,55	1.946,09	-755,54	0,00
	2170110.7857100 Mobiliar, Geräte		22.100,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	2.960,98	-2.860,98	0,00	2.960,98	0,00
	2170110.7857101 IT-Technikausstattung		26.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	48.000,00	2.168,12	50.168,12	23.375,46	26.792,66	10.734,70	12.640,76	18.006,12
	2170110.7857200 GWG		11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	6.523,00	18.423,00	1.824,17	16.598,83	95,00	1.729,17	8.110,75
	2170110.7857201 GWG IT-Technik		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.531,24	-3.531,24	10.832,95	-7.301,71	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-8.691,12	-68.691,12	-32.882,40	-35.808,72	-23.608,74	-9.273,66	-26.116,87
	402170120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Schönberg														
	2170120.7841000 Software		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786,89	-786,89	351,10	435,79	0,00
	2170120.7857100 Mobiliar		6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00	8.814,11	15.614,11	1.350,65	14.263,46	14.891,34	-13.540,69	0,00
	2170120.7857101 IT-Ausstattung		10.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	14.936,51	25.636,51	18.306,26	7.330,25	3.908,20	14.398,06	4.939,99
	2170120.7857200 GWG		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	13.127,02	-1.527,02	9.047,70	4.079,32	12.736,44
	2170120.7857201 GWG - IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.292,50	-2.292,50	521,21	1.771,29	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-29.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.100,00	-23.750,62	-52.850,62	-35.863,32	-16.987,30	-28.719,55	-7.143,77	-17.676,43
	402170130001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Gadebusch														
	2170130.7841000 Software, Lizenzen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	761,60	-261,60	117,81	643,79	0,00
	2170130.7857100 Ausstattung		7.300,00	0,00	-4.450,00	0,00	0,00	2.850,00	9.529,91	12.379,91	5.632,70	6.747,21	0,00	5.632,70	0,00
	2170130.7857101 IT-Technik		6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	2.901,80	9.401,80	18.104,56	-8.702,76	4.758,81	13.345,75	0,00
	2170130.7857200 GWG		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	1.202,42	1.397,58	855,62	346,80	4.144,79
	2170130.7857201 IT-Technik		12.000,00	0,00	4.450,00	0,00	0,00	16.450,00	21.657,13	38.107,13	22.696,69	15.410,44	3.915,69	18.781,00	4.625,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-28.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.900,00	-34.088,84	-62.988,84	-48.397,97	-14.590,87	-9.647,93	-38.750,04	-8.769,79
	402170130007 Gestaltung Außenbereich Gymnasium Gadebusch														
	2170130.7852200 Bänke, Bewegungsgeräte u.ä.		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	16.516,15

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-16.516,15
	402170130008 Bushaltestellenüberdachung Gymnasium Gadebusch														
	2170130.7852200 Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	33.483,85
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-33.483,85
	402170140001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Gymnasium Neukloster														
	2170140.7841000 Software, Lizenzen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	741,66	458,34	2.241,23	-1.499,57	0,00
	2170140.7856000 Rasentraktor m. Schiebeschild		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764,87	-764,87	0,00
	2170140.7857100 Ausstattung		2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	502,28	2.097,72	0,00	502,28	0,00
	2170140.7857101 IT- Geräte		6.500,00	0,00	899,00	0,00	0,00	7.399,00	0,00	7.399,00	6.934,98	464,02	14.287,80	-7.352,82	0,00
	2170140.7857200 GWG		4.900,00	0,00	-899,00	0,00	0,00	4.001,00	7.584,83	11.585,83	4.553,76	7.032,07	2.150,30	2.403,46	0,00
	2170140.7857200 Ergänzungsbeschaffungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.109,49	-1.109,49	0,00	1.109,49	18.020,30
	2170140.7857201 IT- Geräte		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	403,65	396,35	5.727,22	-5.323,57	1.941,37
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	-7.584,83	-23.584,83	-14.245,82	-9.339,01	-25.171,42	10.925,60	-19.961,67
	402170140003 Neubau Ersatzgebäude für Containerbau Gymnasium Neukloster														
	2170140.7852100 Erwerb von Grundvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	49.500,00	46.574,81	2.925,19	0,00	46.574,81	2.925,19
	2170140.7852200 Neubau Ersatzgebäude		355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.000,00	40.000,00	395.000,00	216.696,62	178.303,38	0,00	216.696,62	208.313,31
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-355.000,00	-89.500,00	-444.500,00	-263.271,43	-181.228,57	0,00	-263.271,43	-211.238,50
	402170150001 Beschaffung von bewegl. Vermögen G.-Hauptmann-Gymnasium Wismar														
	2170150.6814210 Vermögensauseinandersetzung		146.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.200,00	0,00	146.200,00	146.138,10	61,90	0,00	146.138,10	0,00
	2170150.7841000 Software, Lizenzen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	154,62	45,38	2.959,57	-2.804,95	0,00
	2170150.7841000 Vermögensauseinandersetzung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	313,68	-13,68	0,00	313,68	0,00
	2170150.7857100 bewegl. Vermögen über 410 €		17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	15.442,18	2.057,82	2.869,93	12.572,25	9.909,31
	2170150.7857100 Vermögensauseinandersetzung		95.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.700,00	0,00	95.700,00	95.718,28	-18,28	0,00	95.718,28	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2170150.7857101 IT-Ausstattung		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.188,00	812,00	7.823,96	-3.635,96	0,00
	2170150.7857200 GWG		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	21.849,41	25.149,41	5.568,70	19.580,71	9.641,18	-4.072,48	5.804,80
	2170150.7857200 Vermögensauseinandersetzung		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.156,96	43,04	0,00	7.156,96	0,00
	2170150.7857200 Vermögensauseinandersetzung		43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	42.949,18	50,82	0,00	42.949,18	0,00
	2170150.7857201 GWG IT-Ausstattung		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	979,55	2.220,45	2.934,19	-1.954,64	18.829,79
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.200,00	-21.849,41	-51.049,41	-26.333,05	-24.716,36	-26.228,83	-104,22	-34.543,90
	402170150002 Sanierung Schulgebäude G.-Hauptmann-Gymnasium Wismar														
	2170150.6814210 Vermögensauseinandersetzung		467.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.900,00	0,00	467.900,00	467.834,00	66,00	0,00	467.834,00	0,00
	2170150.7852100 Vermögensauseinandersetzung		452.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.500,00	0,00	452.500,00	452.388,00	112,00	0,00	452.388,00	0,00
	2170150.7852100 Vermögensauseinandersetzung		15.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	15.446,00	-46,00	0,00	15.446,00	0,00
	2170150.7852200 Sanierung Schulgebäude		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	85.000,00	185.000,00	135.859,02	49.140,98	0,00	135.859,02	49.206,98
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-85.000,00	-185.000,00	-135.859,02	-49.140,98	0,00	-135.859,02	-49.206,98
	402170160001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Große Stadtschule Wismar														
	2170160.6814210 Vermögensauseinandersetzung		111.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.400,00	0,00	111.400,00	111.334,34	65,66	0,00	111.334,34	0,00
	2170160.7841000 Software, Lizenzen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	234,85	65,15	0,00	234,85	348,53
	2170160.7841000 Vermögensauseinandersetzung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	117,12	82,88	0,00	117,12	0,00
	2170160.7856000 Fahrzeuge		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
	2170160.7856020 IT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.180,83	-5.180,83	0,00	5.180,83	0,00
	2170160.7857100 Mobiliar, Geräte		4.000,00	0,00	9.214,17	0,00	0,00	13.214,17	0,00	13.214,17	9.214,17	4.000,00	5.258,93	3.955,24	0,00
	2170160.7857100 Vermögensauseinandersetzung		49.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.700,00	0,00	49.700,00	49.696,73	3,27	0,00	49.696,73	0,00
	2170160.7857101 IT-Ausstattung		15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	6.137,91	21.637,91	10.515,75	11.122,16	20.639,27	-10.123,52	5.375,67
	2170160.7857200 GWG		3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	4.304,31	8.004,31	2.568,15	5.436,16	3.033,71	-465,56	10.118,94
	2170160.7857200 Ausstattung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	289,00	-289,00	0,00
	2170160.7857200 Vermögensauseinandersetzung		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	4.623,77	-23,77	0,00	4.623,77	0,00
	2170160.7857200 Vermögensauseinandersetzung		56.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.900,00	0,00	56.900,00	56.896,72	3,28	0,00	56.896,72	0,00
	2170160.7857201 GWG IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999,20	-1.999,20	1.628,76	370,44	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-26.700,00	0,00	-9.214,17	0,00	0,00	-35.914,17	-10.442,22	-46.356,39	-29.712,95	-16.643,44	-30.849,67	1.136,72	-18.343,14
	402170160002 Torzufahrt, Entwässerung, Belag Gymnasium Große Stadtschule														
	2170160.7852200 Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
	4021801100002 Integrierte Gesamtschule Johann-Wolfgang-von-Goethe, Wismar; Gebäude														
	2180110.6814210 Vermögensauseinandersetzung		2.680.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.680.400,00	0,00	2.680.400,00	2.680.477,00	-77,00	0,00	2.680.477,00	0,00
	2180110.7852100 Vermögensauseinandersetzung		2.419.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.419.400,00	0,00	2.419.400,00	2.419.477,00	-77,00	0,00	2.419.477,00	0,00
	2180110.7852100 Vermögensauseinandersetzung		261.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.000,00	0,00	261.000,00	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		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
	4021801100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe														
	2180110.6814210 Vermögensauseinandersetzung		56.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.100,00	0,00	56.100,00	56.012,98	87,02	0,00	56.012,98	0,00
	2180110.7841000 Software, Lizenzen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.281,89	718,11	395,68	886,21	0,00
	2180110.7857100 Mobiliar, Geräte		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	3.518,85	-1.218,85	4.560,08	-1.041,23	0,00
	2180110.7857100 Vermögensauseinandersetzung		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	46.006,21	-6,21	0,00	46.006,21	0,00
	2180110.7857101 IT-Ausstattung		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	4.776,11	9.876,11	8.672,32	1.203,79	21.010,98	-12.338,66	1.389,21
	2180110.7857200 GWG		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	12.636,17	22.636,17	19.913,16	2.723,01	6.139,06	13.774,10	1.591,18
	2180110.7857200 Vermögensauseinandersetzung		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.131,52	68,48	0,00	2.131,52	0,00
	2180110.7857200 Vermögensauseinandersetzung		7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	7.875,25	24,75	0,00	7.875,25	0,00
	2180110.7857201 GWG IT-Ausstattung		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	2.818,43	-1.518,43	9.664,77	-6.846,34	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.700,00	-17.412,28	-38.112,28	-36.204,65	-1.907,63	-41.770,57	5.565,92	-2.980,39
	4021801100002 Sanierung Schulgebäude/Keller Integrierte Gesamtschule J.W.v.Goethe														
	2180110.7852200 Sanierung Schulgebäude/Keller		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	53.677,44	153.677,44	53.677,44	100.000,00	0,00	53.677,44	100.000,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-53.677,44	-153.677,44	-53.677,44	-100.000,00	0,00	-53.677,44	-100.000,00
	402210110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Gadebusch														
	2210110.7841000 Software, Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234,85	-234,85	1.580,73	-1.345,88	0,00
	2210110.7857100 Mobiliar, Werkzeug		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.779,62	-1.079,62	1.249,50	530,12	0,00
	2210110.7857101 IT-Technik		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	20.152,10	-20.152,10	1.389,21
	2210110.7857200 GWG		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	1.682,30	2.982,30	690,55	2.291,75	1.184,29	-493,74	1.212,13
	2210110.7857201 GWG IT-Technik		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	3.652,14	-2.852,14	5.871,98	-2.219,84	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	-1.682,30	-8.682,30	-6.357,16	-2.325,14	-30.038,60	23.681,44	-2.601,34
	402210110002 Außenanlagen Förderschule Gadebusch														
	2210110.7852200 Außenanlagen		70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	8.009,87	61.990,13	108.966,79	-100.956,92	91.514,12
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-8.009,87	-61.990,13	-108.966,79	100.956,92	-91.514,12
	402210120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Schönberg														
	2210120.7841000 Software, Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554,46	-554,46	312,35	242,11	0,00
	2210120.7857100 Mobiliar, Geräte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.317,79	-317,79	0,00	2.317,79	0,00
	2210120.7857101 IT-Ausstattung		8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	1.204,57	7.695,43	8.576,68	-7.372,11	0,00
	2210120.7857200 GWG		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.754,08	345,92	3.588,96	-1.834,88	0,00
	2210120.7857201 GWG IT-Technik		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,74	-1.990,74	145,01	1.845,73	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00	-13.000,00	-7.821,64	-5.178,36	-12.623,00	4.801,36	0,00
	402210130001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Neukloster														
	2210130.7841000 Software, Lizenzen		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
	2210130.7857100 Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	3.100,00	4.062,22	-962,22	0,00	4.062,22	0,00
	2210130.7857101 IT-Ausstattung		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	579,39	2.179,39	1.976,58	202,81	1.672,72	303,86	0,00
	2210130.7857200 GWG		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	425,24	1.074,76	614,68	-189,44	112,54

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2210130.7857201 GWG IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,31	-510,31	2.982,76	-2.472,45	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.300,00	-3.679,39	-6.979,39	-6.974,35	-5,04	-5.270,16	-1.704,19	-112,54
	402210140001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Grevesmühlen														
	2210140.7841000 Software, Lizenzen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	485,31	-85,31	453,00	32,31	0,00
	2210140.7857100 Mobiliar		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	4.000,00	-4.000,00	0,00
	2210140.7857101 IT-Ausstattung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	5.845,49	8.345,49	6.236,73	2.108,76	0,00	6.236,73	0,00
	2210140.7857200 GWG		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	871,66	1.771,66	1.662,34	109,32	150,15	1.512,19	1.109,32
	2210140.7857201 GWG IT-Technik		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.607,18	-607,18	1.071,65	535,53	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.800,00	-6.717,15	-12.517,15	-9.991,56	-2.525,59	-5.674,80	-4.316,76	-1.109,32
	402210140002 Hofüberdachung Förderschule Grevesmühlen														
	2210140.7852200 Hofüberdachung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.176,59	3.176,59	0,00	3.176,59	0,00	0,00	0,00
	2210140.7852200 Hofüberdachung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.176,59	-3.176,59	31.391,24	-28.214,65	0,00
	2210140.7852200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.391,24	-31.391,24	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.176,59	-3.176,59	-3.176,59	0,00	-62.782,48	59.605,89	0,00
	402210150001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Neuburg														
	2210150.6857100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
	2210150.7841000 Software		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892,67	-892,67	1.107,93	-215,26	0,00
	2210150.7856000 Fahrzeug		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.790,06	-1.790,06	35.040,11	-33.250,05	0,00
	2210150.7857100 Geräte, Mobiliar		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	5.533,44	14.533,44	7.965,86	6.567,58	0,00	7.965,86	710,45
	2210150.7857101 IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	2.793,40	1.206,60	906,48	1.886,92	0,00
	2210150.7857200 GWG		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	5.467,07	-4.067,07	0,00	5.467,07	0,00
	2210150.7857201 GWG IT-Ausstattung		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.041,97	-41,97	4.026,51	-2.984,54	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.400,00	-9.533,44	-20.933,44	-19.951,03	-982,41	-40.081,03	20.130,00	-710,45
	402210150003 Neubau Garage Förderschule Neuburg														

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2210150.7852200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.060,56	-70.060,56	0,00
	2210150.7852200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.060,56	-70.060,56	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.121,12	140.121,12	0,00
	402210160001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Förderschule Claus-Jesup														
	2210160.6814210 Vermögensauseinandersetzung		125.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.700,00	0,00	125.700,00	125.661,23	38,77	0,00	125.661,23	0,00
	2210160.7841000 Software, Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234,85	-234,85	2.842,54	-2.607,69	0,00
	2210160.7857100 Vermögensauseinandersetzung		64.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.900,00	0,00	64.900,00	64.919,00	-19,00	0,00	64.919,00	0,00
	2210160.7857101 IT-Ausstattung		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	7.653,67	-3.053,67	17.845,48	-10.191,81	0,00
	2210160.7857200 GWG		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	794,06	1.594,06	649,47	944,59	1.744,05	-1.094,58	983,36
	2210160.7857200 Vermögensauseinandersetzung		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	860,30	39,70	0,00	860,30	0,00
	2210160.7857200 Vermögensauseinandersetzung		59.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.900,00	0,00	59.900,00	59.881,93	18,07	0,00	59.881,93	0,00
	2210160.7857201 GWG IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.057,87	9.057,87	5.978,27	3.079,60	7.687,70	-1.709,43	290,29
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.400,00	-9.851,93	-15.251,93	-14.516,26	-735,67	-30.119,77	15.603,51	-1.273,65
	402210160002 Außensitzbänke FS Claus Jesup														
	2210160.7852200 Sitzbänke		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	5.000,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-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	-5.000,00
	402210170001 Beschaffung von beweglichem Verm. Schule für Blinde und Sehschwache Neukloster														
	2210170.7841000 Software, Lizenzen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	958,06	1.141,94	2.891,08	-1.933,02	421,26
	2210170.7856010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.660,00	-1.660,00	0,00	1.660,00	0,00
	2210170.7856020 Telefonanlage		0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	2210170.7857100 Mobiliar, Geräte		19.500,00	0,00	-462,29	0,00	0,00	19.037,71	0,00	19.037,71	6.637,43	12.400,28	8.272,94	-1.635,51	7.109,98
	2210170.7857101 IT-Ausstattung		1.400,00	0,00	44.801,86	0,00	0,00	46.201,86	17.278,78	63.480,64	32.687,22	30.793,42	26.380,63	6.306,59	51.551,77
	2210170.7857200 GWG		8.000,00	0,00	-19.339,57	0,00	0,00	-11.339,57	12.430,34	1.090,77	4.721,07	-3.630,30	18.115,16	-13.394,09	0,00
	2210170.7857201 GWG IT-Ausstattung		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	2.680,31	-980,31	6.718,53	-4.038,22	1.204,97

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-32.700,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	-77.700,00	-29.709,12	-107.409,12	-49.344,09	-58.065,03	-62.378,34	13.034,25	-60.287,98
	402210170002 Bänke Schulhof FS Sehen Neukloster														
	2210170.7852200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621,47	621,47	620,00	1,47	3.378,53	-2.758,53	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-621,47	-621,47	-620,00	-1,47	-3.378,53	2.758,53	0,00
	402210170003 Sanierung Haus B der FS Sehen Neukloster														
	2210170.7852200 Sanierung Haus B		618.000,00	0,00	-365.828,38	0,00	0,00	252.171,62	0,00	252.171,62	0,00	252.171,62	0,00	0,00	252.171,62
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-618.000,00	0,00	365.828,38	0,00	0,00	-252.171,62	0,00	-252.171,62	0,00	-252.171,62	0,00	0,00	-252.171,62
	402210180001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Internat der Schule für Blinde u. Sehschwache Neukloster														
	2210180.7841000 Software, Lizenzen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	75,67	-75,67	0,00
	2210180.7857100 Mobiliar, Geräte		8.700,00	0,00	2.263,21	0,00	0,00	10.963,21	8.486,71	19.449,92	8.203,67	11.246,25	6.966,10	1.237,57	3.959,05
	2210180.7857101 IT-Ausstattung		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	607,32	-607,32	0,00
	2210180.7857200 GWG		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	8.587,20	-7.287,20	3.331,92	5.255,28	0,00
	2210180.7857201 GWG IT		1.300,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	115,43	-115,43	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-14.200,00	0,00	-3.263,21	0,00	0,00	-17.463,21	-8.486,71	-25.949,92	-16.790,87	-9.159,05	-11.096,44	-5.694,43	-3.959,05
	402310110001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Berufliche Schule														
	2310110.7841000 Software, Lizenzen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	466,78	3.533,22	1.524,39	-1.057,61	0,00
	2310110.7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,86	-606,86	0,00
	2310110.7856001 Erweiterung Telefonanlage		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	0,00	0,00
	2310110.7857100 Mobiliar, Geräte		12.500,00	0,00	-3.834,80	0,00	0,00	8.665,20	4.253,48	12.918,68	11.050,78	1.867,90	26.256,51	-15.205,73	2.143,34
	2310110.7857101 IT-Ausstattung		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	2.451,45	5.651,45	13.786,85	-8.135,40	17.320,71	-3.533,86	0,00
	2310110.7857200 GWG		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	3.124,56	275,44	6.249,77	-3.125,21	0,00
	2310110.7857201 GWG IT-Ausstattung		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.722,92	277,08	6.191,78	-4.468,86	2.487,28

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-31.100,00	0,00	3.834,80	0,00	0,00	-27.265,20	-6.704,93	-33.970,13	-30.151,89	-3.818,24	-58.150,02	27.998,13	-4.630,62
	402310110003 Außengestaltung Berufl. Schule, Zierow														
	2310110.7854200 Bänke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.967,42	-4.967,42	0,00
	2310110.7854200 Bänke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.967,42	-4.967,42	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.934,84	9.934,84	0,00
	402310120001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Internat Berufl. Schule														
	2310120.7857100 Ausstattung		3.000,00	0,00	-720,24	0,00	0,00	2.279,76	1.437,98	3.717,74	1.845,00	1.872,74	2.387,77	-542,77	1.613,00
	2310120.7857101 IT		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.185,53	-385,53	0,00	1.185,53	0,00
	2310120.7857200 GWG		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	3.521,82	6.821,82	3.536,73	3.285,09	2.871,54	665,19	3.544,83
	2310120.7857201 GWG IT		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	384,99	515,01	253,95	131,04	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.000,00	0,00	720,24	0,00	0,00	-7.279,76	-4.959,80	-12.239,56	-6.952,25	-5.287,31	-5.513,26	-1.438,99	-5.157,83
	402310130001 Beschaffung von bewegl. Vermögen Berufl. Schule, DG Mozartstr.														
	2310130.6814210 Vermögensauseinandersetzung		103.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.700,00	0,00	103.700,00	103.628,28	71,72	0,00	103.628,28	0,00
	2310130.7841000 IT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831,02	-831,02	102,83	728,19	0,00
	2310130.7841000 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,41	-34,41	0,00	34,41	0,00
	2310130.7852100 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	-11,00	0,00	11,00	0,00
	2310130.7856000 Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	0,00
	2310130.7856000 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	2,00	0,00
	2310130.7857100 Geräte		26.600,00	0,00	-28.486,00	0,00	0,00	-1.886,00	14.634,31	12.748,31	12.792,50	-44,19	9.275,10	3.517,40	0,00
	2310130.7857100 Vermögensauseinandersetzung		45.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.600,00	0,00	45.600,00	45.555,06	44,94	0,00	45.555,06	0,00
	2310130.7857101 IT		25.000,00	0,00	33.041,04	0,00	0,00	58.041,04	10.932,28	68.973,32	29.853,90	39.119,42	3.493,47	26.360,43	34.258,54
	2310130.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,46
	2310130.7857200 GWG		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
	2310130.7857200 Vermögensauseinandersetzung		23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	23.200,00	23.148,05	51,95	0,00	23.148,05	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2310130.7857200 Vermögensauseinandersetzung		34.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.900,00	0,00	34.900,00	34.876,76	23,24	0,00	34.876,76	0,00
	2310130.7857201 GWG IT-Ausstattung		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	777,97	-177,97	3.115,50	-2.337,53	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-52.400,00	0,00	-4.555,04	0,00	0,00	-56.955,04	-25.566,59	-82.521,63	-44.255,39	-38.266,24	-15.986,90	-28.268,49	-34.671,00
	402310130002 Berufsschulzentrum Nord, Mozartstraße 54, Wismar														
	2310130.6814210 Vermögensauseinandersetzung		82.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.300,00	0,00	82.300,00	82.293,00	7,00	0,00	82.293,00	0,00
	2310130.7852100 Vermögensauseinandersetzung		82.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.300,00	0,00	82.300,00	82.293,00	7,00	0,00	82.293,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		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
	402310140001 Beschaffung von bewegl.Vermögen Berufliche Schule, DG Lübsche Str.														
	2310140.6814210 Vermögensauseinandersetzung		22.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	22.732,97	-32,97	0,00	22.732,97	0,00
	2310140.7841000 IT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154,62	-154,62	2.371,64	-2.217,02	0,00
	2310140.7856000 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	0,00
	2310140.7856001 Telefonanlage		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	0,00	0,00
	2310140.7857100 Geräte		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	575,15	6.424,85	4.218,55	-3.643,40	9.195,79
	2310140.7857100 Vermögensauseinandersetzung		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.897,55	2,45	0,00	10.897,55	0,00
	2310140.7857101 IT-Ausstattung		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	668,52	3.168,52	3.074,39	94,13	27.422,46	-24.348,07	0,00
	2310140.7857196		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.221,74
	2310140.7857200 GWG		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.232,28	4.232,28	1.289,85	2.942,43	1.773,10	-483,25	0,00
	2310140.7857200 Vermögensauseinandersetzung		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.080,61	-80,61	0,00	2.080,61	0,00
	2310140.7857200 Vermögensauseinandersetzung		9.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00	0,00	9.800,00	9.753,81	46,19	0,00	9.753,81	0,00
	2310140.7857201 GWG IT		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	279,59	620,41	6.001,52	-5.721,93	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-18.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.400,00	-2.900,80	-21.300,80	-5.373,60	-15.927,20	-41.787,27	36.413,67	-14.417,53
	402310140002 Neubau Sporthalle Berufliche Schule, Wismar Lübsche Burg														
	2310140.6816620 Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.700,00	-78.700,00	596.300,00	-517.600,00	0,00
	2310140.7852100 Grund und Boden Schulgelände und -turnhallen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,28	-51,28	0,00	51,28	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015	2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2310140.7852200 Sporthalle		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649.976,93	649.976,93	638.396,39	11.580,54	1.837.676,01	-1.199.279,62	11.580,54
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-649.976,93	-649.976,93	-559.747,67	-90.229,26	-1.241.376,01	681.628,34	-11.580,54
	402310140003 Erweiterungsbau Berufliche Schule														
	2310140.7852200 Tischlereiegebäude		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	4.000,00	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00	0,00	33.000,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-4.000,00	-104.000,00	0,00	-104.000,00	0,00	0,00	-33.000,00
	402310140004 Berufsschulzentrum Nord, Lübsche Str. 207, Wismar; Gebäude, Baumaßnahmen														
	2310140.6814210 Vermögensauseinandersetzung		184.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00	0,00	184.000,00	183.914,00	86,00	0,00	183.914,00	0,00
	2310140.7852100 Vermögensauseinandersetzung		63.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.700,00	0,00	63.700,00	63.661,00	39,00	0,00	63.661,00	0,00
	2310140.7852100 Vermögensauseinandersetzung		120.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.300,00	0,00	120.300,00	120.253,00	47,00	0,00	120.253,00	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		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
	402430100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen TH 09 FD Bildung und Kultur														
	2430100.7857200 GWG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116,95	116,95	116,95	0,00	0,00	116,95	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116,95	-116,95	-116,95	0,00	0,00	-116,95	0,00
	402520100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreismedienzentrum														
	2520100.7841000 Software, Lizenzen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	184,29	815,71	527,54	-343,25	0,00
	2520100.7857101 IT- Ausstattung		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	11.677,25	12.877,25	12.449,23	428,02	10.327,98	2.121,25	659,99
	2520100.7857200 GWG		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	86,05	2.386,05	1.727,65	658,40	622,16	1.105,49	658,40
	2520100.7857201 GWG - IT-Ausstattung		3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	8.768,14	-4.868,14	2.857,20	5.910,94	5.626,38
	2520100.7857296 Eigenbau IT Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,29	-72,29	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.400,00	-11.763,30	-20.163,30	-23.129,31	2.966,01	-14.407,17	-8.722,14	-6.944,77
	402630100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreismusikschule														
	2630100.6815900		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	-6.500,00	0,00	6.500,00	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2630100.7841000 Software, Lizenzen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	994,95	-394,95	0,00	994,95	0,00
	2630100.7857100 Musikinstrumente		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	13.000,00	-5.000,00	12.737,65	262,35	8.500,00
	2630100.7857101 IT-Ausstattung		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.207,12	-1.207,12	0,00
	2630100.7857200 GWG		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.315,72	-2.315,72	0,00
	2630100.7857201 GWG IT-Ausstattung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	617,48	-617,48	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-12.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.600,00	0,00	-12.600,00	-7.494,95	-5.105,05	-16.877,97	9.383,02	-8.500,00
	402710100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreisvolkshochschule														
	2710100.6814210 Vermögensauseinandersetzung		11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.724,35	-24,35	0,00	11.724,35	0,00
	2710100.7841000 Software, Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601,13	-601,13	1.320,19	-719,06	0,00
	2710100.7857100 Mobilien		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	6.300,00	7.600,00	5.584,67	2.015,33	0,00	5.584,67	2.654,81
	2710100.7857100 Vermögensauseinandersetzung		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.147,99	52,01	0,00	3.147,99	0,00
	2710100.7857101 IT-Ausstattung		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	13.900,00	21.400,00	9.613,29	11.786,71	2.809,71	6.803,58	0,00
	2710100.7857200 GWG		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	436,17	663,83	209,32	226,85	0,00
	2710100.7857200 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,48	-39,48	0,00	39,48	0,00
	2710100.7857200 Vermögensauseinandersetzung		8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	8.536,88	-36,88	0,00	8.536,88	0,00
	2710100.7857201 GWG IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.014,74	-2.014,74	2.019,51	-4,77	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-9.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.900,00	-20.200,00	-30.100,00	-18.250,00	-11.850,00	-6.358,73	-11.891,27	-2.654,81
	402710100002 Datenvernetzung Computerräume Kreisvolkshochschule														
	2710100.6815900 Kostenbeteiligung Ostdeutsche Kommunalversicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
	2710100.7852200 Datenvernetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.700,93	17.700,93	0,00	17.700,93	14.563,23	-14.563,23	17.700,93
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.700,93	-17.700,93	0,00	-17.700,93	-13.563,23	13.563,23	-17.700,93
	402710100003 Kreisvolkshochschule; Gebäude														
	2710100.6814210 Vermögensauseinandersetzung		315.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.100,00	0,00	315.100,00	315.071,00	29,00	0,00	315.071,00	0,00
	2710100.7852100 Vermögensauseinandersetzung		315.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.100,00	0,00	315.100,00	315.071,00	29,00	0,00	315.071,00	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		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
	402810100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kultureinr., Kulturförderung														
	2810100.7855000 Sammlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	3.435,00	-1.935,00	0,00	3.435,00	3.800,00
	2810100.7857100 Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	0,00
	2810100.7857200 GWG		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	3.000,00	4.500,00	2.389,93	2.110,07	199,92	2.190,01	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-6.000,00	-6.724,93	724,93	-199,92	-6.525,01	-3.800,00
	402810100002 Fördermittel Kunst und Kultur														
	2810100.7844000 Fördermittel		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	962,81	8.962,81	8.360,00	602,81	11.537,19	-3.177,19	602,81
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-962,81	-8.962,81	-8.360,00	-602,81	-11.537,19	3.177,19	-602,81
	402810200001 Beschaffung von beweglichem Vermögen Kreisagarmuseum														
	2810200.7841000 Software, Lizenzen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,31	-77,31	0,00	77,31	0,00
	2810200.7855000 Sammlungs-, Ausstellungsgegenstände		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
	2810200.7856000 Rasentraktor		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.485,01	-5.485,01	0,00
	2810200.7857100 Stellwandsystem		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.188,76	3.188,76	1.435,80	1.752,96	0,00	1.435,80	2.806,66
	2810200.7857101 IT-Ausstattung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	489,13	10,87	2.415,09	-1.925,96	0,00
	2810200.7857200 GWG		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	746,30	53,70	876,23	-129,93	0,00
	2810200.7857201 GWG IT-Ausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391,65	-391,65	1.070,92	-679,27	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.300,00	-1.188,76	-5.488,76	-3.140,19	-2.348,57	-9.847,25	6.707,06	-2.806,66
	402810200002 Neubau Depotgebäude Kreisagarmuseum														
	2810200.7852200 Neubau Depotgebäude		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884,52	-884,52	0,00
	2810200.7852200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884,52	-884,52	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.769,04	1.769,04	0,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	402810200003 Haussanierung Schweriner Str., Dorf Mecklenburg/Kreisagarmuseum														
	2810200.7852200 Haussanierung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.282,82	36.282,82	0,00	36.282,82	0,00	0,00	36.282,82
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.282,82	-36.282,82	0,00	-36.282,82	0,00	0,00	-36.282,82
	402810200005 Machbarkeitsstudie Sanierung/Erweiterung Besucherzentrum Kreisagarmuseum														
	2810200.7852200 Machbarkeitsstudie		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	0,00	8.000,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-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	0,00	-8.000,00
	403510200001 Beschaffungen Produkt BAFÖG														
	3510200.7857200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,30	-180,30	0,00	180,30	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180,30	180,30	0,00	-180,30	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		24101	27101	11408	21801	22101	21701	23101
	Summe aller Produkte	Schülerbeförderu ng	Volkshochschule	Verwaltungsarchi v/ -bibliothek	Gesamtschulen	Förderschulen	Gymnasien	Berufliche Schulen
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.763.517,82	1.555.116,69	414.710,48	0,00	108.265,05	77.871,91	345.175,09
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.357,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.357,39
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	861.307,31	0,00	237.002,47	0,00	0,00	46.714,99	141.561,96
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.973,70	0,00	8.322,47	0,00	893,65	3.885,91	6.046,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.622.340,32	12.509,67	12.405,30	2.794,23	11.765,00	1.991.029,83	455.175,86
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	21.300,23	1.178,70	1.385,97	0,00	0,00	1.072,57	4.921,79
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.331.796,77	1.568.805,06	673.826,69	2.794,23	120.923,70	2.120.575,21	488.252,71
11	- Personalaufwendungen	5.305.970,41	132.027,67	469.021,96	56.986,81	77.018,91	1.820.430,57	452.932,38
12	- Versorgungsaufwendungen	17.863,94	0,00	17.863,94	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.874.514,26	6.468.146,91	90.364,04	6.591,41	238.282,15	1.035.065,45	807.369,97
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	1.711.247,65	0,00	27.881,74	7.415,34	136.785,85	561.129,74	172.730,86
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	168.483,55	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.657.213,79	167,00	289.671,94	3.937,28	42.788,00	277.312,56	205.112,51
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.735.293,60	6.602.841,58	894.803,62	74.930,84	494.874,91	3.693.938,32	3.451.645,46
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16.403.496,83	-5.034.036,52	-220.976,93	-72.136,61	-373.951,21	-1.573.363,11	-2.963.392,75
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	16.403.496,83	-5.034.036,52	-220.976,93	-72.136,61	-373.951,21	-1.573.363,11	-2.963.392,75
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	16.403.496,83	-5.034.036,52	-220.976,93	-72.136,61	-373.951,21	-1.573.363,11	-2.963.392,75
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.622,50	0,00	42.550,42	0,00	0,00	243,04	3.420,35
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.122,50	0,00	-42.550,42	0,00	0,00	52.256,96	-3.420,35
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	16.438.619,33	-5.034.036,52	-263.527,35	-72.136,61	-373.951,21	-1.573.363,11	-963.750,05

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		24301	25201	25202	26201	26301	27201	27202	28101
		Schulverwaltung	Medienzentrum	Historisches Archiv	Förderung der Musikpflege	Musikschule	Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken	Bibliothek/Fahrbi bliothek	Kultureinrichtung en, Kulturförderung
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	25.627,80	3.050,16	0,00	0,00	150.143,74	2.724,00	0,00	2.340,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.188,75	0,00	417.792,64	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.686,21	9.380,58	0,00	558,80	0,00	558,80	0,00	7.906,03
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	4.518,75	0,50	0,00	8,00	0,00	0,00	2.482,35
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.314,01	16.949,49	2.189,25	558,80	567.944,38	3.282,80	0,00	12.728,38
11	- Personalaufwendungen	393.585,17	305.191,67	58.493,74	6.798,01	562.503,24	6.796,49	0,00	86.043,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.468.624,60	65.608,79	0,00	0,00	17.826,44	0,00	0,00	6.403,50
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	1.926,53	34.221,30	0,00	0,00	6.188,76	0,00	0,00	7.821,61
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.549,98	0,00	0,00	37.050,00	0,00	23.324,00	0,00	101.659,57
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.977,13	20.942,64	2.904,45	0,00	244.889,38	0,00	0,00	13.294,98
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.873.663,41	425.964,40	61.398,19	43.848,01	831.407,82	30.120,49	0,00	215.223,62
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.830.349,40	-409.014,91	-59.208,94	-43.289,21	-263.463,44	-26.837,69	0,00	-202.495,24
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-3.830.349,40	-409.014,91	-59.208,94	-43.289,21	-263.463,44	-26.837,69	0,00	-202.495,24
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.830.349,40	-409.014,91	-59.208,94	-43.289,21	-263.463,44	-26.837,69	0,00	-202.495,24
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	33.685,77	0,00	5.000,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-33.685,77	0,00	-5.000,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.830.349,40	-411.514,91	-59.208,94	-43.289,21	-297.149,21	-26.837,69	-5.000,00	-202.495,24

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		28102	35102					
		Kreisagrarmuseu m Dorf Mecklenburg	sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG	in €				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	11.040,48	0,00					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.046,50	0,00					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.299,06	750,00					
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.386,04	750,00					
11	- Personalaufwendungen	170.670,46	153.072,12					
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.854,44	0,00					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	26.714,87	214,32					
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00					
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00					
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.779,88	3.481,12					
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	245.019,65	156.767,56					
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-214.633,61	-156.017,56					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00					
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00					
23	Finanzergebnis	0,00	0,00					
24	Ordentliches Ergebnis	-214.633,61	-156.017,56					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00					
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00					
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00					
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-214.633,61	-156.017,56					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222,92	0,00					
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-222,92	0,00					
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-214.856,53	-156.017,56					

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		24101	27101	11408	21801	22101	21701	23101	
	Summe aller Produkte	Schülerbeförderung	Volkshochschule	Verwaltungsarchiv/-bibliothek	Gesamtschulen	Förderschulen	Gymnasien	Berufliche Schulen	
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.890.985,34	-5.023.619,80	-392.603,89	-75.534,64	-340.823,91	-1.429.282,05	-2.506.204,12	-903.838,41
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.890.985,34	-5.023.619,80	-392.603,89	-75.534,64	-340.823,91	-1.429.282,05	-2.506.204,12	-903.838,41
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	15.890.985,34	-5.023.619,80	-392.603,89	-75.534,64	-340.823,91	-1.429.282,05	-2.506.204,12	-903.838,41
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.122,50	0,00	-42.550,42	0,00	0,00	0,00	52.256,96	-3.420,35
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	15.926.107,84	-5.023.619,80	-435.154,31	-75.534,64	-340.823,91	-1.429.282,05	-2.453.947,16	-907.258,76
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.392.021,25	0,00	326.795,35	0,00	2.736.489,98	125.661,23	725.306,44	471.268,25
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.392.021,25	0,00	326.795,35	0,00	2.736.489,98	125.661,23	725.306,44	471.268,25
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.647,57	0,00	601,13	0,00	1.281,89	3.360,20	4.300,97	1.486,83
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.955.516,61	0,00	344.444,22	0,00	2.825.090,18	265.854,45	1.307.571,43	1.116.262,22
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.976.164,18	0,00	345.045,35	0,00	2.826.372,07	269.214,65	1.311.872,40	1.117.749,05
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.584.142,93	0,00	-18.250,00	0,00	-89.882,09	-143.553,42	-586.565,96	-646.480,80
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	17.510.250,77	-5.023.619,80	-453.404,31	-75.534,64	-430.706,00	-1.572.835,47	-3.040.513,12	-1.553.739,56

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		24301	25201	25202	26201	26301	27201	27202	28101
		Schulverwaltung	Medienzentrum	Historisches Archiv	Förderung der Musikpflege	Musikschule	Förderung anderer öffentlicher Bibliotheken	Bibliothek/Fahrbibliothek	Kultureinrichtungen, Kulturförderung
		in €							
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.913.323,87	-330.108,01	-63.322,69	-44.373,08	-253.597,69	-28.428,66	30,00	-228.188,09
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.913.323,87	-330.108,01	-63.322,69	-44.373,08	-253.597,69	-28.428,66	30,00	-228.188,09
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.913.323,87	-330.108,01	-63.322,69	-44.373,08	-253.597,69	-28.428,66	30,00	-228.188,09
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	-33.685,77	0,00	-5.000,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.913.323,87	-332.608,01	-63.322,69	-44.373,08	-287.283,46	-28.428,66	-4.970,00	-228.188,09
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	184,29	0,00	0,00	994,95	0,00	0,00	8.360,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	116,95	73.209,05	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	6.724,93
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116,95	73.393,34	0,00	0,00	13.994,95	0,00	0,00	15.084,93
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-116,95	-73.393,34	0,00	0,00	-7.494,95	0,00	0,00	-15.084,93
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-3.913.440,82	-406.001,35	-63.322,69	-44.373,08	-294.778,41	-28.428,66	-4.970,00	-243.273,02

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (09 Fachdienst Bildung und Kultur)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		28102	35102					
		Kreisagrarmuseum Dorf Mecklenburg	sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG					
in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-195.464,26	-162.302,17					
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00					
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-195.464,26	-162.302,17					
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00					
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-195.464,26	-162.302,17					
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-222,92	0,00					
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-195.687,18	-162.302,17					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00					
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00					
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	77,31	0,00					
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.062,88	180,30					
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00					
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00					
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00					
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00					
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.140,19	180,30					
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.140,19	-180,30					
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-198.827,37	-162.482,47					

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	2410100 - Schülerbeförderung			
Hauptproduktbereich:	2000000 - Schule und Kultur			
Produktbereich:	2400000 - Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges			
Produktgruppe:	2410000 - Schülerbeförderung			
Produktverantwortung:	40 - Fachdienst Bildung und Kultur / Frau Sturmheit			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst in Zusammenarbeit mit dem ÖPNV, die Organisation der Schülerbeförderung sowie die finanzielle Förderung von Familien z. B. durch Fahrkostenerstattung im Rahmen der Schülerbeförderung.				
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz (SchulG M-V), Personenbeförderungsgesetz (PBefG), Freistellungs-VO, BOKraft, Satzung für die Schülerbeförderung im Landkreis Nordwestmecklenburg sowie Richtlinien			
Zielgruppe:	Kinder, Familien, Lehrer/Schulen, Eigenbetriebe, Verkehrsunternehmen			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Organisation integrierter Schülerbeförderung	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Organisation freigestellter Schülerbeförderung	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Finanzierung der Schülerbeförderung	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	1.563.100,00	6.324.100,00	-4.761.000,00	1.563.100,00	6.324.100,00	-4.761.000,00
Ergebnis 2015	1.560.510,60	6.584.130,40	-5.023.619,80	1.568.805,06	6.602.841,58	-5.034.036,52
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-2.589,40	260.030,40	-262.619,80	5.705,06	278.741,58	-273.036,52

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Grundkennzahlen	Die Schülerbeförderung wird im ÖPNV durch die Bahn sowie Busunternehmen abgesichert. Darüber hinaus wird die Schülerbeförderung durch verschiedene Fuhrunternehmen auf der Grundlage der Freistellungs-VO durchgeführt. Angestrebt wird den überwiegenden Anteil der Schülerbeförderung im ÖPNV zu erbringen.
-----------------	---

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Stabilisierung des Kostenanteils für ÖPNV im Bereich Schülerbeförderung		
<i>1.Kennzahl</i>	Aufwendungen ÖPNV-Schülerbeförderung / Gesamtaufwand Schülerbeförderung * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	66,42%	> 60 %	71%
<i>Maßnahmen</i>	- regelmäßige Überprüfung der Schulwegzeiten		
	- regelmäßiger Abgleich der Fahrschüler mit den Schulen und den Busunternehmen		
	- Einführung einer entsprechenden Software für die Schülerbeförderung		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	2710100 Volkshochschule			
Hauptproduktbereich:	2000000 - Schule und Kultur			
Produktbereich:	2700000 - Volkshochschule, Büchereien, u. a.			
Produktgruppe:	2710000 - Volkshochschulen			
Produktverantwortung:	40 - Fachdienst Bildung und Kultur / Herr Hollmann, Frau Oswald			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Es werden Kenntnisse, Fähigkeiten und Fertigkeiten durch allgemeine, politische und berufliche Weiterbildung in Fortsetzung oder durch Wiederaufnahme organisierten Lernens nach Abschluss einer ersten Bildungsphase vermittelt.				
Auftragsgrundlage:	Weiterbildungsgesetz (WBG - M-V), Schulgesetz für das Land Mecklenburg-Vorpommern (SchulG M-V), Satzung der Kreisvolkshochschule Nordwestmecklenburg, Satzung über die Erhebung von Gebühren durch die Kreisvolkshochschule			
Zielgruppe:	Erwachsene, Externe Auftragnehmer/externe Beauftragte			
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Schulmanagement	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	intern und extern
	Kurse	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Exkursionen, Studienreisen, Ausstellungen	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Veranstaltungen und Projekte	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	472.100,00	902.300,00	-430.200,00	487.200,00	963.600,00	-476.400,00
Ergebnis 2015	457.182,23	849.786,12	-392.603,89	673.826,69	937.354,04	-263.527,35
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-14.917,77	-52.513,88	37.596,11	186.626,69	-26.245,96	212.872,65

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 09 Fachdienst Bildung und Kultur

verantwortlich: Frau Sturmheit

Grundkennzahlen	Durchführung von rund 400 Kursen
-----------------	----------------------------------

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Anteil der Kurse, die durch das Land M-V gefördert werden, erhöhen		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der durchgeführten geförderten Kurse / gesamte durchgeführten Kursen * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	92,5%	93 %	88,3%
<i>Maßnahmen</i>	- Beachtung des Positiv/Negativ-Katalogs des Bildungsministeriums M-V bei der Auswahl der Kurse (wobei ca. 5 % aller Kurse ausfinanzierte Firmenkurse sind)		

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
- 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
- 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)
- 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
- 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
- 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)
- 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
- 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)
- 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze
- 31202 Eingliederungsleistungen
- 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)
- 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
- 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
- 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)
- 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
- 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
- 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
- 34301 Betreuungsleistungen
- 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
- 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
- 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG
- 57101 Förderung der Arbeit

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		364.900	0,00	0,00	0,00	0,00	364.900,00	0,00	364.900,00	258.143,60	-106.756,40	76.163,83	181.979,77	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		36.870.900	0,00	2.100.000,00	936.272,27	0,00	39.907.172,27	0,00	39.907.172,27	40.570.321,89	663.149,62	37.049.531,64	3.520.790,25	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		900	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	71.971,02	71.071,02	33.898,40	38.072,62	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.300	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00	-6.300,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.990.900	0,00	0,00	744.835,05	0,00	9.735.735,05	0,00	9.735.735,05	9.614.200,52	-121.534,53	9.367.849,61	246.350,91	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.969,05	50.969,05	1.002,75	49.966,30	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)
 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)
 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)
 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze
 31202 Eingliederungsleistungen
 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)
 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)
 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
 34301 Betreuungsleistungen
 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG
 57101 Förderung der Arbeit

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		46.233.900	0,00	2.100.000,00	1.681.107,32	0,00	50.015.007,32	0,00	50.015.007,32	50.565.606,08	550.598,76	46.528.446,23	4.037.159,85	0,00
11	– Personalaufwendungen		2.867.300	0,00	83.300,00	0,00	0,00	2.950.600,00	0,00	2.950.600,00	2.775.124,75	-175.475,25	2.698.432,30	76.692,45	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		159.000	0,00	0,00	0,00	0,00	159.000,00	0,00	159.000,00	100.912,01	-58.087,99	41.440,57	59.471,44	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.022.900	0,00	17.900,00	457.561,60	-163.787,20	1.334.574,40	0,00	1.334.574,40	1.314.102,48	-20.471,92	585.887,33	728.215,15	20.375,18
14	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		389.800	0,00	0,00	0,00	0,00	389.800,00	0,00	389.800,00	620.823,35	231.023,35	98.916,91	521.906,44	0,00
15	– Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		52.380.900	0,00	2.095.421,00	815.043,01	-138.632,71	55.152.731,30	0,00	55.152.731,30	54.851.881,68	-300.849,62	51.706.033,40	3.145.848,28	7.000,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		472.700	0,00	171.000,00	408.502,71	318.027,11	1.370.229,82	0,00	1.370.229,82	1.369.858,37	-371,45	185.758,21	1.184.100,16	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		57.292.600	0,00	2.367.621,00	1.681.107,32	15.607,20	61.356.935,52	0,00	61.356.935,52	61.032.702,64	-324.232,88	55.316.468,72	5.716.233,92	27.375,18

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)
 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)
 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)
 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze
 31202 Eingliederungsleistungen
 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)
 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)
 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
 34301 Betreuungsleistungen
 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG
 57101 Förderung der Arbeit

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-11.058.700	0,00	-267.621,00	0,00	-15.607,20	-11.341.928,20	0,00	-11.341.928,20	-10.467.096,56	874.831,64	-8.788.022,49	-1.679.074,07	-27.375,18
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-11.058.700	0,00	-267.621,00	0,00	-15.607,20	-11.341.928,20	0,00	-11.341.928,20	-10.467.096,56	874.831,64	-8.788.022,49	-1.679.074,07	-27.375,18
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)
 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)
 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)
 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze
 31202 Eingliederungsleistungen
 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)
 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)
 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)
 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)
 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege
 34301 Betreuungsleistungen
 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge
 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG
 57101 Förderung der Arbeit

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-11.058.700	0,00	-267.621,00	0,00	-15.607,20	-11.341.928,20	0,00	-11.341.928,20	-10.467.096,56	874.831,64	-8.788.022,49	-1.679.074,07	-27.375,18
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	18.629,24	18.229,24	11.881,36	6.747,88	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-400	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-18.629,24	-18.229,24	-11.881,36	-6.747,88	0,00

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII) 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze 31202 Eingliederungsleistungen 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege 34301 Betreuungsleistungen 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG 57101 Förderung der Arbeit
---	--

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-11.059.100	0,00	-267.621,00	0,00	-15.607,20	-11.342.328,20	0,00	-11.342.328,20	-10.485.725,80	856.602,40	-8.799.903,85	-1.685.821,95	-27.375,18

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII) 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze 31202 Eingliederungsleistungen 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege 34301 Betreuungsleistungen 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG 57101 Förderung der Arbeit
---	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		45.737.200	0,00	3.390.398,14	0,00	0,00	49.127.598,14	0,00	49.127.598,14	48.829.145,45	-298.452,69	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		56.932.500	0,00	3.658.019,14	0,00	113.716,71	60.704.235,85	500.905,99	61.205.141,84	59.362.443,08	-1.842.698,76	1.704.714,78
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-11.195.300	0,00	-267.621,00	0,00	-113.716,71	11.576.637,71	-500.905,99	12.077.543,70	-10.533.297,63	1.544.246,07	-1.704.714,78
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-11.195.300	0,00	-267.621,00	0,00	-113.716,71	11.576.637,71	-500.905,99	12.077.543,70	-10.533.297,63	1.544.246,07	-1.704.714,78
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-11.195.300	0,00	-267.621,00	0,00	-113.716,71	11.576.637,71	-500.905,99	12.077.543,70	-10.533.297,63	1.544.246,07	-1.704.714,78
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII) 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze 31202 Eingliederungsleistungen 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege 34301 Betreuungsleistungen 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG 57101 Förderung der Arbeit
---	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	18.629,24	18.229,24	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-400	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-18.629,24	-18.229,24	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-11.195.700	0,00	-267.621,00	0,00	-113.716,71	11.577.037,71	-500.905,99	12.077.943,70	-10.551.926,87	1.526.016,83	-1.704.714,78
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.684.000	0,00	395.892,04	0,00	0,00	2.079.892,04	0,00	2.079.892,04	715.449,47	-1.364.442,57	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.684.000	0,00	395.892,04	0,00	0,00	2.079.892,04	0,00	2.079.892,04	715.449,47	-1.364.442,57	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00	0,00	2.261,00	2.261,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.684.400	0,00	664.959,42	0,00	0,00	2.349.359,42	12.400,00	2.361.759,42	1.647.318,09	-714.441,33	591.599,91

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 31106 Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII) 31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 31108 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 31109 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze 31202 Eingliederungsleistungen 31301 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 31303 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 31304 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 31305 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege 34301 Betreuungsleistungen 34401 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 35102 sonstige soziale Hilfen und Leistungen nach dem BAFöG und AFBG 57101 Förderung der Arbeit
---	--

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Iid. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.108,75	2.108,75	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.684.400	0,00	667.220,42	0,00	0,00	2.351.620,42	12.400,00	2.364.020,42	1.651.687,84	-712.332,58	591.599,91
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-400	0,00	-271.328,38	0,00	0,00	-271.728,38	-12.400,00	-284.128,38	-936.238,37	-652.109,99	-591.599,91
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-11.196.100	0,00	-538.949,38	0,00	-113.716,71	11.848.766,09	-513.305,99	12.362.072,08	-11.488.165,24	873.906,84	-2.296.314,69

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
50311030001 Beschaffungen FD Soziales															
	3110300.7857200 GWG		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
50315050001 Beschaffung von Vermögensgegenständen für die "Haffburg"															
	3150500.6814200 Landeszuweisung		56.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00	5.694,74	50.805,26	11.263,26	-5.568,52	
	3150500.6816620		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	-120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	
	3150500.7857100 Mobiliar		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	
	3150500.7857200 GWG		51.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.500,00	0,00	51.500,00	6.099,22	45.400,78	52.328,59	-46.229,37	
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.595,52	-119.595,52	-41.065,33	160.660,85	0,00	
50315050002 Baumaßnahmen Haffburg															
	3150500.6814200 Landeszuweisungen		1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	
	3150500.6816620		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.264,25	-353.264,25	0,00	353.264,25	0,00	
	3150500.7852200 Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.300.000,00	0,00	140.828,38	0,00	0,00	1.440.828,38	12.400,00	1.453.228,38	657.817,42	795.410,96	0,00	657.817,42	
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	-140.828,38	0,00	0,00	-140.828,38	-12.400,00	-153.228,38	-304.553,17	151.324,79	0,00	-304.553,17	
50315050003 Beschaffungen für Wohnungen Aussiedler und Ausländer															
	3150500.6814200 Zuweisungen vom Land		327.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327.500,00	0,00	327.500,00	232.369,48	95.130,52	1.815,06	230.554,42	
	3150500.7857100 Mobiliar		39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	
	3150500.7857200 GWG		288.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.500,00	0,00	288.500,00	508.881,18	-220.381,18	0,00	508.881,18	
	3150500.7862200 Genossenschaftsanteile Wohnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.108,75	-2.108,75	1.860,00	248,75	0,00	
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.620,45	278.620,45	-44,94	-278.575,51	0,00	
50315050004 Sanierung ehemaliges Lehrerhaus Lieselotte-Herrmann-Str. 3 in Wismar für Asylbewerber															
	3150500.6814200		0,00	0,00	393.631,04	0,00	0,00	393.631,04	0,00	393.631,04	0,00	393.631,04	0,00	0,00	

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	3150500.7852200		0,00	0,00	524.131,04	0,00	0,00	524.131,04	0,00	524.131,04	474.520,27	49.610,77	0,00	474.520,27	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	-130.500,00	0,00	0,00	-130.500,00	0,00	-130.500,00	-474.520,27	344.020,27	0,00	-474.520,27	0,00
	503510102001 Ausstattung Pflegestützpunkt														
	3510102.6814200 Fördermittel vom Land		0,00	0,00	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00	0,00	2.261,00	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00	0,00
	3510102.7841000		0,00	0,00	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00	0,00	2.261,00	2.261,00	0,00	0,00	2.261,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		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

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (10 Fachdienst Soziales)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		31102	31103	31107	34501	31101	31105	31104
	Summe aller Produkte	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	Eingliederungshil- fe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderun- g (4. Kapitel SGB XII)	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergel- dgesetz	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	258.143,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	40.570.321,89	3.613.740,34	25.090.872,71	847.283,07	0,00	1.588.698,26	63.894,99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.971,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.614.200,52	3.025,88	3.888,00	9.571.515,29	5.832,00	2.196,64	184,02
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	50.969,05	3.218,41	4.734,19	0,00	0,00	505,26	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.565.606,08	3.619.984,63	25.099.494,90	10.418.798,36	5.832,00	1.591.400,16	64.079,01
11	- Personalaufwendungen	2.775.124,75	184.884,29	437.997,65	312.410,79	138.412,89	570.156,92	144.349,95
12	- Versorgungsaufwendungen	100.912,01	13.886,46	28.460,95	12.262,44	10.175,92	22.640,74	440,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.102,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	620.823,35	0,00	222,84	74,28	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	54.851.881,68	4.186.904,63	28.335.385,75	10.190.101,63	436.845,38	3.590.735,24	211.164,16
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.369.858,37	41.119,57	367.270,47	6.666,65	12.756,99	13.357,77	4.117,64
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.032.702,64	4.426.794,95	29.169.337,66	10.521.515,79	598.191,18	4.196.890,67	360.071,97
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.467.096,56	-806.810,32	-4.069.842,76	-102.717,43	-592.359,18	-2.605.490,51	-295.992,96
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	10.467.096,56	-806.810,32	-4.069.842,76	-102.717,43	-592.359,18	-2.605.490,51	-295.992,96
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.467.096,56	-806.810,32	-4.069.842,76	-102.717,43	-592.359,18	-2.605.490,51	-295.992,96
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.485.725,80	-806.810,32	-4.069.842,76	-102.717,43	-592.359,18	-2.605.490,51	-295.992,96

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (10 Fachdienst Soziales)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		31106	31108	31109	31202	31301	31302	31303	31305
		Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)	Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze	Eingliederungsleistungen	Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	24.524,70	450.333,81	90.578,81	0,00	240.458,96	3.948.235,05	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	24.524,70	450.333,81	90.578,81	0,00	240.458,96	3.948.235,05	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.828,19	0,00	0,00	0,00	1.561,92	3.878,91	754,96	503,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	47.142,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	932.052,46	98.903,81	0,00	263.746,99	4.016.933,09	1.212,24	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.756,43	0,00	681,44	1.007,50	2.054,26	1.642,72	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.584,62	932.052,46	146.727,88	1.007,50	267.363,17	4.022.454,72	1.967,20	503,28
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.059,92	-481.718,65	-56.149,07	-1.007,50	-26.904,21	-74.219,67	-1.967,20	-503,28
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-30.059,92	-481.718,65	-56.149,07	-1.007,50	-26.904,21	-74.219,67	-1.967,20	-503,28
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-30.059,92	-481.718,65	-56.149,07	-1.007,50	-26.904,21	-74.219,67	-1.967,20	-503,28
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.752,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.752,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-33.811,97	-481.718,65	-56.149,07	-1.007,50	-26.904,21	-74.219,67	-1.967,20	-503,28

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (10 Fachdienst Soziales)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		31505	32101	33101	34301	34401	35101	
		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Leistungen nach dem Bundesversorgun- gs-gesetz	Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege	Betreuungsleis- tungen	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	257.242,06	0,00	0,00	0,00	0,00	901,54	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.441.398,58	2.598,73	147.122,90	0,00	6.362,00	2.013.028,76	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.782,62	0,00	0,00	750,00	0,00	17.438,40	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.100,20	21.458,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	42.511,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.801.034,65	24.057,22	147.122,90	750,00	6.362,00	2.031.368,70	
11	- Personalaufwendungen	501.182,10	2.440,02	31.873,48	217.900,24	0,00	173.069,85	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	636,35	9.481,79	0,00	0,00	2.927,14	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.248.584,27	0,00	0,00	0,00	0,00	18.375,58	
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	619.485,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,33	
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	112.292,22	19.692,75	516.696,79	0,00	6.972,00	1.930.140,97	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	899.480,82	28,62	517,25	4.666,70	0,00	11.733,54	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.381.025,31	22.797,74	558.569,31	222.566,94	6.972,00	2.137.287,41	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-579.990,66	1.259,48	-411.446,41	-221.816,94	-610,00	-105.918,71	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-579.990,66	1.259,48	-411.446,41	-221.816,94	-610,00	-105.918,71	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-579.990,66	1.259,48	-411.446,41	-221.816,94	-610,00	-105.918,71	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.797,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.079,73	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.797,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.079,73	
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-590.788,12	1.259,48	-411.446,41	-221.816,94	-610,00	-109.998,44	

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (10 Fachdienst Soziales)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		Summe aller Produkte	31102 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	31103 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII)	31107 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	31105 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	31104 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.533.297,63	-754.816,18	-3.601.667,06	-522.585,14	-609.036,50	-2.609.041,22	-295.127,80	-2.749,08
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.533.297,63	-754.816,18	-3.601.667,06	-522.585,14	-609.036,50	-2.609.041,22	-295.127,80	-2.749,08
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.533.297,63	-754.816,18	-3.601.667,06	-522.585,14	-609.036,50	-2.609.041,22	-295.127,80	-2.749,08
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10.551.926,87	-754.816,18	-3.601.667,06	-522.585,14	-609.036,50	-2.609.041,22	-295.127,80	-2.749,08
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	715.449,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	715.449,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.647.318,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.651.687,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-936.238,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	11.488.165,24	-754.816,18	-3.601.667,06	-522.585,14	-609.036,50	-2.609.041,22	-295.127,80	-2.749,08

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (10 Fachdienst Soziales)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		31106	31108	31109	31202	31301	31302	31303	31305
		Schuldnerberatung (§11 Abs. 5 SGB XII)	Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII u.a. Gesetze	Eingliederungsleistungen	Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
		in €							
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-33.053,43	-227.888,83	-44.652,72	-1.007,50	-2.617,81	-297.686,94	-2.536,92	-503,28
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.053,43	-227.888,83	-44.652,72	-1.007,50	-2.617,81	-297.686,94	-2.536,92	-503,28
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-33.053,43	-227.888,83	-44.652,72	-1.007,50	-2.617,81	-297.686,94	-2.536,92	-503,28
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.752,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-36.805,48	-227.888,83	-44.652,72	-1.007,50	-2.617,81	-297.686,94	-2.536,92	-503,28
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-36.805,48	-227.888,83	-44.652,72	-1.007,50	-2.617,81	-297.686,94	-2.536,92	-503,28

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (10 Fachdienst Soziales)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		31505	32101	33101	34301	34401	35101	
		Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	Förderung von Trägern der Wohlfahrts-pflege	Betreuungsleistungen	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-801.358,62	3.200,91	-393.611,11	-229.528,24	-7.062,00	-99.968,16	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-801.358,62	3.200,91	-393.611,11	-229.528,24	-7.062,00	-99.968,16	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-801.358,62	3.200,91	-393.611,11	-229.528,24	-7.062,00	-99.968,16	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.797,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.079,73	
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-812.156,08	3.200,91	-393.611,11	-229.528,24	-7.062,00	-104.047,89	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	713.188,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	713.188,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.647.318,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.108,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.649.426,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-936.238,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.748.394,45	3.200,91	-393.611,11	-229.528,24	-7.062,00	-104.047,89	

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3110200 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)			
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend			
Produktbereich:	3100000 - Soziale Hilfen			
Produktgruppe:	3110000 - Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen			
Produktverantwortung:	50 - Fachdienst Soziales			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst Leistungen für kranke und behinderte Menschen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, die voraussichtlich für länger als 6 Monate im Ablauf des täglichen Lebens in erheblichem oder höherem Maße Hilfe bedürfen und darüber hinaus für Personen, die auf Grund fehlender Anwartschaften keine Leistungen der Pflegekassen erhalten. Darüber hinaus umfasst das Produkt Fachaufsicht sowie Kostenerstattung und Kostersatz in diesem Zusammenhang.				
Auftragsgrundlage:	Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)			
Zielgruppe:	Träger von Einrichtungen, Natürliche/juristische Personen			
Ziele:				
- Sicherstellung des Lebensunterhalts und Verhinderung von Altersarmut - Durchsetzung der Anwendung der Richtlinien zu Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen				
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	häusliche Pflege in Form von anderen Leistungen	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Teilstationäre Pflege	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Vollstationäre Pflege	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
	Kurzzeitpflege	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	3.509.600,00	4.712.000,00	-1.202.400,00	3.509.600,00	4.702.600,00	-1.193.000,00
Ergebnis 2015	3.663.535,29	4.418.351,47	-754.816,18	3.619.984,63	4.426.794,95	-806.810,32
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	153.935,29	-293.648,53	447.583,82	110.384,63	-275.805,05	386.189,68

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Wirkung		
Produktziel	Sicherstellung eines möglichst langen Verbleibs in der Häuslichkeit		
1.Kennzahl	(Anzahl ambulanter +teilstationärer Fälle) / Gesamtzahl der Leistungsempfänger Jahr / im Vergleich zum Vorjahr		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	15,78%	12%	17,65%
Maßnahmen	Einrichtung von Pflegestützpunkten		

Strategisches Ziel	Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit der LK-Verwaltung		
Zielkategorie	Sachziel: Qualität		
Produktziel	Aufrechterhaltung der Bearbeitungsdauer von Anträgen auf stationäre Hilfe		
1.Kennzahl	Anzahl Fälle < 6 Wochen / Gesamtzahl der Fälle Jahr / Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	75%	80%	74%
Maßnahmen	leistungsorientierte Vereinbarungen		

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3110300 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung (6. Kapitel SGB XII)
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend
Produktbereich:	3100000 - Soziale Hilfen
Produktgruppe:	3110000 - Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Produktverantwortung:	50 - Fachdienst Soziales
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt
Kurzbeschreibung des Produktes: Das Produkt umfasst Leistungen für Personen, die wegen ihrer Behinderung eingeschränkt sind, an der Gesellschaft teilzuhaben oder Personen, die von einer solchen Behinderung bedroht sind (örtliche und überörtliche Zuständigkeit). Im Rahmen von Hilfeplankonferenzen wird für den genannten Personenkreis Bedarf, Leistung und Zeitraum festgeschrieben. Außerdem umfasst das Produkt Fachaufsicht und Widerspruchsbearbeitung sowie Kostenerstattung und Kostersatz in diesem Zusammenhang.	
Auftragsgrundlage:	Sozialgesetzbuch XII (SGB XII), Sozialgesetzbuch IX (SGB IX)
Zielgruppe:	Träger von Einrichtungen, Natürliche/juristische Personen

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Hilfe zur schulischen Ausbildung in einem angemessenen Beruf	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Hilfe zur Ausbildung für eine sonstige angemessene Tätigkeit	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen	Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Hilfen in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten nach § 56 SGB XII	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Nachgehende Hilfe	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum, freiwillige Leistung	extern
Sonstige Leistungen und Hilfen der Eingliederungshilfe	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	24.585.200,00	28.719.700,00	-4.134.500,00	24.773.200,00	28.741.400,00	-3.968.200,00
Ergebnis 2015	25.062.431,87	28.664.098,93	-3.601.667,06	25.099.494,90	29.169.337,66	-4.069.842,76
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	477.231,87	-55.601,07	532.832,94	326.294,90	427.937,66	-101.642,76

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Wirkung/Qualität		
Produktziel	Bedarfsgerechte Planung der Hilfen nach dem SGB XII		
<i>1.Kennzahl</i>	HPG-Neufälle / Gesamtzahl Neufälle		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	85%	100%	45%
<i>2.Kennzahl</i>	HPG-lf. Klienten / Gesamtzahl der Weitergewährungen		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	20%	25%	10%
<i>Maßnahmen</i>	Durchführung von Hilfeplangesprächen (HPG) grundsätzlich bei allen Neufällen		
	Die Überprüfung der Folgemaßnahmen erfolgt ebenfalls im HPG.		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3110700 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend
Produktbereich:	3100000 - Soziale Hilfen
Produktgruppe:	3110000 - Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktverantwortung:	50 - Fachdienst Soziales
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Das Produkt umfasst laufende und einmalige Leistungen nach dem 4. Kapitel des SGB XII zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes für Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder die das 18. Lebensjahr vollendet haben und dauerhaft voll erwerbsgemindert i. S. v. § 43 (2) SGB VI sind. Darüber hinaus umfasst es die Widerspruchsbearbeitung sowie Kostenerstattung und Kostersatz in diesem Zusammenhang.

Auftragsgrundlage: Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

Zielgruppe: Natürliche/juristische Personen, Rententräger

Ziele:

- Sicherstellung des Lebensunterhalts und Verhinderung von Altersarmut
- Durchsetzung der Anwendung der Richtlinien zu Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
laufende Leistungen	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
einmalige Leistungen	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Bedarfe für Bildung und Teilhabe	Eigener Wirkungskreis, Übertragener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	9.722.600,00	10.071.700,00	-349.100,00	9.722.600,00	10.063.800,00	-341.200,00
Ergebnis 2015	10.307.540,37	10.829.955,51	-522.415,14	10.418.798,36	10.521.345,79	-102.547,43
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	584.940,37	758.255,51	-173.315,14	696.198,36	457.545,79	238.652,57

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Rechtmäßigkeit		
Produktziel	Aufrechterhaltung der Rechtmäßigkeit der Leistungsgewährung		
<i>1.Kennzahl</i>	Gesamtzahl der Widersprüche Jahr / Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	104 %	< 100 %	105 %
<i>Maßnahmen</i>	Verstärke interne Fachaufsicht, Schulung der Mitarbeiter		

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3450100 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz		
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend		
Produktbereich:	3400000 - Unterhaltsvorschussleistungen		
Produktgruppe:	3450000 - Bildung und Teilhabe nach § 6 b Bundeskindergeldgesetz		
Produktverantwortung:	50 - Fachdienst Soziales		
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt		
Kurzbeschreibung des Produktes:	Für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene werden sogenannte Bedarfe für Bildung und Teilhabe erbracht. Die Leistungen umfassen Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten für Schülerinnen und Schüler und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen; Schulbedarf für Schülerinnen und Schüler; Schülerbeförderungskosten für Schülerinnen und Schüler, Lernförderung für Schülerinnen und Schüler; Zuschuss zum Mittagessen für Schülerinnen und Schüler und für Kinder, die eine Kindertageseinrichtung besuchen; und Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben.		
Auftragsgrundlage:	§ 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG), Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)		
Zielgruppe:	Natürliche/juristische Personen, Träger von Einrichtungen		
Ziele:	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung des Lebensunterhalts und Verhinderung von Altersarmut - Durchsetzung der Anwendung der Richtlinien zu Kosten der Unterkunft und einmalige Leistungen 		
Leistungen:			
	<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>
			<i>Leistungs- charakter</i>

Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	3.800,00	679.900,00	-676.100,00	3.800,00	684.900,00	-681.100,00
Ergebnis 2015	5.832,00	614.868,50	-609.036,50	5.832,00	598.191,18	-592.359,18
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	2.032,00	-65.031,50	67.063,50	2.032,00	-86.708,82	88.740,82

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 10 Fachdienst Soziales
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Wirkung		
Produktziel	Förderung der Inanspruchnahme der Leistungen		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl Leistungsempfänger Jahr / Gesamtzahl Anspruchsberechtigter Jahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	81,1%	70%	94%
<i>Maßnahmen</i>	Kontinuierliche Ausgabe von Flyern, umfassende Beratung, Einführung der Bildungskarte		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	34101 Unterhaltsvorschussleistungen 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 36201 Jugendarbeit 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit 36302 Förderung der Erziehung in der Familie 36303 Hilfe zur Erziehung 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII) 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII) 36307 Adoptionsvermittlung 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII) 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG) 36311 Pflegekinderwesen 36401 Jugendhilfeplanung 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle 36707 Präventionsarbeit 42101 Förderung des Sports
---	---

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		549.600	0,00	0,00	28.241,53	0,00	577.841,53	0,00	577.841,53	512.101,30	-65.740,23	295.988,88	216.112,42	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		19.160.600	0,00	0,00	669.972,88	0,00	19.830.572,88	0,00	19.830.572,88	19.830.416,37	-156,51	18.552.620,46	1.277.795,91	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		23.400	0,00	0,00	0,00	0,00	23.400,00	0,00	23.400,00	96.540,12	73.140,12	47.787,39	48.752,73	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064,10	-4.064,10	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		19.733.600	0,00	0,00	698.214,41	0,00	20.431.814,41	0,00	20.431.814,41	20.439.057,79	7.243,38	18.900.460,83	1.538.596,96	0,00
11	- Personalaufwendungen		3.735.800	0,00	0,00	0,00	0,00	3.735.800,00	0,00	3.735.800,00	3.393.608,57	-342.191,43	3.381.726,75	11.881,82	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		152.000	0,00	0,00	0,00	0,00	152.000,00	0,00	152.000,00	103.002,23	-48.997,77	-1.071,45	104.073,68	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34101 Unterhaltsvorschussleistungen
 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld
 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 36201 Jugendarbeit
 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit
 36302 Förderung der Erziehung in der Familie
 36303 Hilfe zur Erziehung
 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)
 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
 36307 Adoptionsvermittlung
 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft
 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)
 36311 Pflegekinderwesen
 36401 Jugendhilfeplanung
 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle
 36707 Präventionsarbeit
 42101 Förderung des Sports

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.500	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	5.324,96	-1.175,04	3.942,41	1.382,55	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		222.000	0,00	0,00	0,00	0,00	222.000,00	0,00	222.000,00	239.087,93	17.087,93	181.146,91	57.941,02	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		25.000	0,00	0,00	28.241,53	0,00	53.241,53	0,00	53.241,53	51.912,15	-1.329,38	33.182,83	18.729,32	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		36.422.100	0,00	15.000,00	460.266,77	0,00	36.897.366,77	922.685,31	37.820.052,08	37.070.763,55	-749.288,53	34.669.419,50	2.401.344,05	531.358,49
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		78.400	0,00	0,00	38.790,93	0,00	117.190,93	6.279,12	123.470,05	111.388,72	-12.081,33	69.253,22	42.135,50	5.959,77
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		40.641.800	0,00	15.000,00	527.299,23	0,00	41.184.099,23	928.964,43	42.113.063,66	40.975.088,11	-1.137.975,55	38.337.600,17	2.637.487,94	537.318,26
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-20.908.200	0,00	-15.000,00	170.915,18	0,00	-20.752.284,82	-928.964,43	-21.681.249,25	-20.536.030,32	1.145.218,93	-19.437.139,34	-1.098.890,98	-537.318,26
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34101 Unterhaltsvorschussleistungen
 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld
 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 36201 Jugendarbeit
 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit
 36302 Förderung der Erziehung in der Familie
 36303 Hilfe zur Erziehung
 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)
 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
 36307 Adoptionsvermittlung
 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft
 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)
 36311 Pflegekinderwesen
 36401 Jugendhilfeplanung
 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle
 36707 Präventionsarbeit
 42101 Förderung des Sports

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-20.908.200	0,00	-15.000,00	170.915,18	0,00	-20.752.284,82	-928.964,43	-21.681.249,25	-20.536.030,32	1.145.218,93	-19.437.139,34	-1.098.890,98	-537.318,26
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-20.908.200	0,00	-15.000,00	170.915,18	0,00	-20.752.284,82	-928.964,43	-21.681.249,25	-20.536.030,32	1.145.218,93	-19.437.139,34	-1.098.890,98	-537.318,26
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,58	-47,58	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34101 Unterhaltsvorschussleistungen
 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld
 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 36201 Jugendarbeit
 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit
 36302 Förderung der Erziehung in der Familie
 36303 Hilfe zur Erziehung
 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)
 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
 36307 Adoptionsvermittlung
 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft
 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)
 36311 Pflegekinderwesen
 36401 Jugendhilfeplanung
 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle
 36707 Präventionsarbeit
 42101 Förderung des Sports

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47,58	47,58	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-20.908.200	0,00	-15.000,00	170.915,18	0,00	-20.752.284,82	-928.964,43	-21.681.249,25	-20.536.030,32	1.145.218,93	-19.437.186,92	-1.098.843,40	-537.318,26

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	34101 Unterhaltsvorschussleistungen 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 36201 Jugendarbeit 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit 36302 Förderung der Erziehung in der Familie 36303 Hilfe zur Erziehung 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII) 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII) 36307 Adoptionsvermittlung 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII) 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG) 36311 Pflegekinderwesen 36401 Jugendhilfeplanung 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle 36707 Präventionsarbeit 42101 Förderung des Sports
---	---

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		19.513.100	0,00	0,00	591.469,68	0,00	20.104.569,68	0,00	20.104.569,68	20.124.507,90	19.938,22	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		40.153.700	0,00	15.000,00	472.678,49	0,00	40.641.378,49	4.491.734,92	45.133.113,41	41.155.161,16	-3.977.952,25	3.408.632,48
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-20.640.600	0,00	-15.000,00	118.791,19	0,00	20.536.808,81	-4.491.734,92	25.028.543,73	-21.030.653,26	3.997.890,47	-3.408.632,48
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-20.640.600	0,00	-15.000,00	118.791,19	0,00	20.536.808,81	-4.491.734,92	25.028.543,73	-21.030.653,26	3.997.890,47	-3.408.632,48
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-20.640.600	0,00	-15.000,00	118.791,19	0,00	20.536.808,81	-4.491.734,92	25.028.543,73	-21.030.653,26	3.997.890,47	-3.408.632,48
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-20.640.600	0,00	-15.000,00	118.791,19	0,00	20.536.808,81	-4.491.734,92	25.028.543,73	-21.030.653,26	3.997.890,47	-3.408.632,48
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	207.758,71	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 34101 Unterhaltsvorschussleistungen
- 35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld
- 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- 36201 Jugendarbeit
- 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit
- 36302 Förderung der Erziehung in der Familie
- 36303 Hilfe zur Erziehung
- 36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
- 36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)
- 36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
- 36307 Adoptionsvermittlung
- 36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft
- 36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
- 36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)
- 36311 Pflegekinderwesen
- 36401 Jugendhilfeplanung
- 36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle
- 36707 Präventionsarbeit
- 42101 Förderung des Sports

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	207.758,71	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	34.190,41	241.949,12	241.949,12	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	207.758,71	0,00	207.758,71	34.190,41	241.949,12	241.949,12	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.190,41	-34.190,41	-34.190,41	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-20.640.600	0,00	-15.000,00	118.791,19	0,00	20.536.808,81	-4.525.925,33	25.062.734,14	-21.064.843,67	3.997.890,47	-3.408.632,48

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	34101 Unterhaltsvorschussleistungen
	35105 Aufgaben der Gewährung von Elterngeld
	36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	36201 Jugendarbeit
	36301 Schul- und Jugendsozialarbeit
	36302 Förderung der Erziehung in der Familie
	36303 Hilfe zur Erziehung
	36304 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
	36305 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)
	36306 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
	36307 Adoptionsvermittlung
	36308 Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft
	36309 Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
	36310 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)
	36311 Pflegekinderwesen
	36401 Jugendhilfeplanung
	36704 Familien- und Erziehungsberatungsstelle
	36707 Präventionsarbeit
	42101 Förderung des Sports

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015												
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	513610100001 Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kita-Förderung														
	3610100.6816620 Fördermittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.758,71	-207.758,71	520.478,42	-312.719,71	0,00
	3610100.6816620		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.478,42	-520.478,42	0,00
	3610100.7815100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.701,17	-47.701,17	0,00	47.701,17	0,00
	3610100.7844000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.190,41	34.190,41	194.247,95	-160.057,54	486.788,01	-292.540,06	0,00
	3610100.7844000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486.788,01	-486.788,01	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.190,41	-34.190,41	-34.190,41	0,00	67.380,82	-101.571,23	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (11 Fachdienst Jugend)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		36101	34101	36201	36301	36302	36303	36304
		Summe aller Produkte	Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege	Unterhaltsvorsch ussleistungen	Jugendarbeit	Schul- und Jugendsozialarbe it	Förderung der Erziehung in der Familie	Hilfe zur Erziehung
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	512.101,30	265.666,26	0,00	0,00	111.067,70	0,00	49,73
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	19.830.416,37	17.783.970,64	55.117,18	114.060,21	700.314,82	6.016,00	999.816,83
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.540,12	5.447,16	25,50	230,67	230,68	11.020,60	19.332,47
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20.439.057,79	18.055.084,06	55.142,68	114.290,88	811.613,20	17.036,60	1.019.199,03
11	- Personalaufwendungen	3.393.608,57	599.717,61	359.901,60	87.218,81	131.891,92	244.226,15	804.613,63
12	- Versorgungsaufwendungen	103.002,23	0,00	827,84	0,00	0,00	9.970,21	20.805,97
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.324,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	239.087,93	238.850,71	31,00	0,00	0,00	0,00	86,87
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.912,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	37.070.763,55	22.324.675,55	207.417,63	487.830,00	1.541.391,54	363.157,67	10.261.395,76
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	111.388,72	11.161,72	3.748,37	2.397,47	19,25	0,00	36.479,82
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.975.088,11	23.174.405,59	571.926,44	577.446,28	1.673.302,71	617.354,03	11.123.382,05
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.536.030,32	-5.119.321,53	-516.783,76	-463.155,40	-861.689,51	-600.317,43	10.104.183,02
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	20.536.030,32	-5.119.321,53	-516.783,76	-463.155,40	-861.689,51	-600.317,43	10.104.183,02
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	20.536.030,32	-5.119.321,53	-516.783,76	-463.155,40	-861.689,51	-600.317,43	10.104.183,02
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	20.536.030,32	-5.119.321,53	-516.783,76	-463.155,40	-861.689,51	-600.317,43	10.104.183,02

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (11 Fachdienst Jugend)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		36305	36306	36307	36308	36309	36310	36311	36401
		Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	Adoptionsvermittlung	Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft	Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichts-gesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)	Pflegekinderwesen	Jugendhilfeplanung
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	78.283,07	48.271,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.966,16	5.517,89	0,00	40.392,36	7.921,94	0,00	0,00	461,34
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.249,23	53.789,54	0,00	40.392,36	7.921,94	0,00	0,00	461,34
11	- Personalaufwendungen	104.796,14	110.184,16	56.151,26	341.434,29	196.810,75	32.428,91	96.464,61	101.711,20
12	- Versorgungsaufwendungen	827,84	827,84	0,00	68.914,69	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,18
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	468.224,59	942.183,69	0,00	1.400,00	0,00	3.371,50	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	36,99	11.001,77	0,00	0,00	587,18	720,02
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	573.848,57	1.053.195,69	56.188,25	422.750,75	196.810,75	35.800,41	97.051,79	102.464,40
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-491.599,34	-999.406,15	-56.188,25	-382.358,39	-188.888,81	-35.800,41	-97.051,79	-102.003,06
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-491.599,34	-999.406,15	-56.188,25	-382.358,39	-188.888,81	-35.800,41	-97.051,79	-102.003,06
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-491.599,34	-999.406,15	-56.188,25	-382.358,39	-188.888,81	-35.800,41	-97.051,79	-102.003,06
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-491.599,34	-999.406,15	-56.188,25	-382.358,39	-188.888,81	-35.800,41	-97.051,79	-102.003,06

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (11 Fachdienst Jugend)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		36707						
		Präventionsarbeit	in €					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	135.317,61						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00						
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00						
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	135.317,61						
11	- Personalaufwendungen	64.693,21						
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.324,96						
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	86,17						
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00						
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.912,15						
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00						
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	45.236,13						
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	167.252,62						
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.935,01						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00						
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00						
23	Finanzergebnis	0,00						
24	Ordentliches Ergebnis	-31.935,01						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00						
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00						
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00						
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.935,01						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00						
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.935,01						

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (11 Fachdienst Jugend)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 36101	Sonstig 34101	Sonstig 36201	Sonstig 36301	Sonstig 36302	Sonstig 36303	Sonstig 36304
		Summe aller Produkte	Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege	Unterhaltsvorsch- ussleistungen	Jugendarbeit	Schul- und Jugendsozialarbei- te	Förderung der Erziehung in der Familie	Hilfe zur Erziehung	Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.030.653,26	-5.205.100,58	-547.423,52	-466.722,39	-884.585,35	-599.105,56	10.160.472,91	-519.085,93
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.030.653,26	-5.205.100,58	-547.423,52	-466.722,39	-884.585,35	-599.105,56	10.160.472,91	-519.085,93
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	21.030.653,26	-5.205.100,58	-547.423,52	-466.722,39	-884.585,35	-599.105,56	10.160.472,91	-519.085,93
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	21.030.653,26	-5.205.100,58	-547.423,52	-466.722,39	-884.585,35	-599.105,56	10.160.472,91	-519.085,93
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	207.758,71	207.758,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.758,71	207.758,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	241.949,12	241.949,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.949,12	241.949,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.190,41	-34.190,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	21.064.843,67	-5.239.290,99	-547.423,52	-466.722,39	-884.585,35	-599.105,56	10.160.472,91	-519.085,93

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (11 Fachdienst Jugend)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		36305	36306	36307	36308	36309	36310	36311	36401
		Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§42 SGB VIII)	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	Adoptionsvermittlung	Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft	Mitwirkung in familienrechtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§§ 52 SGB VIII i.V.m. 38 JGG)	Pflegekinderwesen	Jugendhilfeplanung
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-547.623,57	-1.015.849,71	-76.861,38	-438.991,77	-201.900,74	-114.420,35	-116.807,37	-104.256,45
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-547.623,57	-1.015.849,71	-76.861,38	-438.991,77	-201.900,74	-114.420,35	-116.807,37	-104.256,45
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-547.623,57	-1.015.849,71	-76.861,38	-438.991,77	-201.900,74	-114.420,35	-116.807,37	-104.256,45
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-547.623,57	-1.015.849,71	-76.861,38	-438.991,77	-201.900,74	-114.420,35	-116.807,37	-104.256,45
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-547.623,57	-1.015.849,71	-76.861,38	-438.991,77	-201.900,74	-114.420,35	-116.807,37	-104.256,45

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (11 Fachdienst Jugend)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Sonstig							
		36707							
		Präventionsarbeit	in €						
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-31.445,68							
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00							
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-31.445,68							
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00							
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.445,68							
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00							
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.445,68							
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00							
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00							
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00							
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00							
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00							
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00							
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00							
16	- Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00							
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00							
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00							
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00							
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00							
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00							
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00							
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00							
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-31.445,68							

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3610100 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend
Produktbereich:	3600000 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	3610000 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktverantwortung:	51 - Fachdienst Jugend
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt

Kurzbeschreibung des Produktes:

Dem Landkreis obliegt die Gesamtverantwortung für die bedarfsgerechte Bereitstellung von Plätzen und die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, die Fach- und Praxisberatung, die Übernahme von Elternbeiträgen und deren sozialverträgliche Staffelung, das Erlaubnisverfahren sowie Weiterbildungsangebote.

Auftragsgrundlage:	Kindertagesförderungsgesetz (KiföG M-V), Satzung des Landkreises Nordwestmecklenburg zur Umsetzung des Kindertagesförderungsgesetzes M-V, Sozialgesetzbücher VIII, X, XII (SGB VIII, X, XII), Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung für Kinder bis zum vollendeten 3. Lebensjahr
---------------------------	---

Zielgruppe:	Träger von Einrichtungen, Kinder, Tagespflegepersonen, Sorgeberechtigte Eltern
--------------------	--

Ziele:

- Bedarfsgerechte Förderung von Kindern mit Wohnsitz im Landkreis Nordwestmecklenburg in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Leistungen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Aufgabenherkunft</i>	<i>Leistungsart</i>	<i>Leistungscharakter</i>
Förderung Tageseinrichtungen (§22a SGB VIII) KiföG	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Förderung Tagespflege (§23 SGB VIII)	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern
Unterstützung selbstorganisierter Förderung (§25 SGB VIII)	Eigener Wirkungskreis	pflichtig mit Gestaltungsspielraum	extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	17.393.700,00	22.897.000,00	-5.503.300,00	17.614.600,00	23.118.500,00	-5.503.900,00
Ergebnis 2015	17.783.735,55	22.988.836,13	-5.205.100,58	18.055.084,06	23.174.405,59	-5.119.321,53
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	390.035,55	91.836,13	298.199,42	440.484,06	55.905,59	384.578,47

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 11 Fachdienst Jugend

verantwortlich: Frau Dellin

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Sicherung des gesetzlich vorgeschriebenen Anteils des Landkreises an den Fördermitteln gem. § 18 KiföG M-V		
<i>1.Kennzahl</i>	Anteil des Landkreises an den Fördermitteln / Landesmitteln * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	28,8%	28,8%	28,8%
<i>Maßnahmen</i>	Ermittlung der Bedarfe im Landkreis unter Beteiligung der Träger und Gemeinden, Abgleich der angezeigten Bedarfe mit der demographischen Entwicklung, Ermittlung von zukünftigen Baugebieten, Planung der finanziellen Förderung durch Landesmittel und Kreisanteile auf Grund der ermittelten Daten		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		37.800	0,00	0,00	3.262,04	0,00	41.062,04	0,00	41.062,04	41.184,90	122,86	38.523,25	2.661,65	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		90.000	0,00	0,00	526,76	0,00	90.526,76	0,00	90.526,76	115.991,74	25.464,98	108.841,84	7.149,90	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	59.018,37	58.918,37	9.656,26	49.362,11	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		36.000	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	57.332,41	21.332,41	42.963,69	14.368,72	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		163.900	0,00	0,00	3.788,80	0,00	167.688,80	0,00	167.688,80	273.527,42	105.838,62	199.985,04	73.542,38	0,00
11	- Personalaufwendungen		1.866.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.866.500,00	0,00	1.866.500,00	1.741.310,70	-125.189,30	1.740.656,72	653,98	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		83.700	0,00	0,00	0,00	0,00	83.700,00	0,00	83.700,00	65.424,45	-18.275,55	35.518,64	29.905,81	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		80.600	0,00	0,00	807,36	4.084,00	85.491,36	0,00	85.491,36	85.091,36	-400,00	71.313,94	13.777,42	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		4.800	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	3.172,92	-1.627,08	4.103,47	-930,55	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		47.100	0,00	0,00	2.981,44	-4.084,00	45.997,44	0,00	45.997,44	45.607,62	-389,82	46.374,65	-767,03	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.082.700	0,00	0,00	3.788,80	0,00	2.086.488,80	0,00	2.086.488,80	1.940.607,05	-145.881,75	1.897.967,42	42.639,63	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.918.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.918.800,00	0,00	-1.918.800,00	-1.667.079,63	251.720,37	-1.697.982,38	30.902,75	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach	
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2014	2016
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.918.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.918.800,00	0,00	-1.918.800,00	-1.667.079,63	251.720,37	-1.697.982,38	30.902,75	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-1.918.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.918.800,00	0,00	-1.918.800,00	-1.667.079,63	251.720,37	-1.697.982,38	30.902,75	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.462,08	-1.462,08	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,99	-30,99	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.431,09	-1.431,09	0,00	
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-1.918.800	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.918.800,00	0,00	-1.918.800,00	-1.667.079,63	251.720,37	-1.696.551,29	29.471,66	0,00	

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		159.100	0,00	0,00	2.312,07	0,00	161.412,07	0,00	161.412,07	233.777,10	72.365,03	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.133.000	0,00	0,00	2.312,07	0,00	2.135.312,07	0,00	2.135.312,07	2.085.066,75	-50.245,32	0,00
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.973.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.973.900,00	0,00	-1.973.900,00	-1.851.289,65	122.610,35	0,00
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.973.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.973.900,00	0,00	-1.973.900,00	-1.851.289,65	122.610,35	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-1.973.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.973.900,00	0,00	-1.973.900,00	-1.851.289,65	122.610,35	0,00
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-1.973.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.973.900,00	0,00	-1.973.900,00	-1.851.289,65	122.610,35	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		10.900	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.879,88	-20,12	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		10.900	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.879,88	-20,12	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		17.200	0,00	0,00	0,00	0,00	17.200,00	3.580,11	20.780,11	13.198,94	-7.581,17	7.561,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.200	0,00	0,00	0,00	0,00	17.200,00	3.580,11	20.780,11	13.198,94	-7.581,17	7.561,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.300	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.300,00	-3.580,11	-9.880,11	-2.319,06	7.561,05	-7.561,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-1.980.200	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.980.200,00	-3.580,11	-1.983.780,11	-1.853.608,71	130.171,40	-7.561,00

Investitionsübersicht

Teilhaushalt :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	534140100001 Beschaffung von beweglichem Vermögen - Öffentlicher Gesundheitsdienst														
	4140100.6814210 Vermögensauseinandersetzung		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.879,88	20,12	0,00	10.879,88	0,00
	4140100.7857100 Büro- und Geschäftsausstattung		4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	3.580,11	7.880,11	1.273,41	6.606,70	13.794,08	-12.520,67	7.561,00
	4140100.7857100 Vermögensauseinandersetzung		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.873,88	26,12	0,00	10.873,88	0,00
	4140100.7857200 GWG		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	701,86	1.298,14	487,48	214,38	0,00
	4140100.7857200		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343,79	-343,79	0,00	343,79	0,00
	4140100.7857200 Vermögensauseinandersetzung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	-6,00	0,00	6,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.300,00	-3.580,11	-9.880,11	-2.319,06	-7.561,05	-14.281,56	11.962,50	-7.561,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Wesentlich 41401						
		Summe aller Produkte	Maßnahmen der Gesundheitspfleg e					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	41.184,90	41.184,90					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.991,74	115.991,74					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.018,37	59.018,37					
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00					
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00					
9	+ Sonstige laufende Erträge	57.332,41	57.332,41					
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	273.527,42	273.527,42					
11	- Personalaufwendungen	1.741.310,70	1.741.310,70					
12	- Versorgungsaufwendungen	65.424,45	65.424,45					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.091,36	85.091,36					
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	3.172,92	3.172,92					
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00					
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00					
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00					
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	45.607,62	45.607,62					
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.940.607,05	1.940.607,05					
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.667.079,63	-1.667.079,63					
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00					
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00					
23	Finanzergebnis	0,00	0,00					
24	Ordentliches Ergebnis	-1.667.079,63	-1.667.079,63					
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00					
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00					
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00					
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.667.079,63	-1.667.079,63					
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.667.079,63	-1.667.079,63					

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Wesentlich 41401							
		Summe aller Produkte	Maßnahmen der Gesundheitspfleg e						
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.851.289,65	-1.851.289,65						
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00						
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.851.289,65	-1.851.289,65						
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00						
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.851.289,65	-1.851.289,65						
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.851.289,65	-1.851.289,65						
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.879,88	10.879,88						
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00						
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00						
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00						
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00						
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00						
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.879,88	10.879,88						
16	- Auszahlungen für immatrielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00						
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	13.198,94	13.198,94						
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00						
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00						
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00						
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00						
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.198,94	13.198,94						
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.319,06	-2.319,06						
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.853.608,71	-1.853.608,71						

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	4140100 - Maßnahmen der Gesundheitspflege			
Hauptproduktbereich:	4000000 - Gesundheit und Sport			
Produktbereich:	4100000 - Gesundheitsdienste			
Produktgruppe:	4140000 - Maßnahmen der Gesundheitspflege			
Produktverantwortung:	53 - Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Das Produkt umfasst Hygieneüberwachungen sowie Aufklärungen und Belehrungen zum Infektionsschutz und gesundheitlichem Verbraucherschutz. Auch werden der hafenärztliche Dienst, der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst, der zahnärztliche Dienst und sozialpsychiatrische Hilfe geleistet sowie Gesundheitsförderung, Gesundheitsberichterstattung, Medizinalaufsicht und Begutachtungen durchgeführt. Stellungnahmen und Zeugnisse werden angefertigt.				
Auftragsgrundlage:	Gesetz über den Öffentlichen Gesundheitsdienst im Land Mecklenburg-Vorpommern (ÖGDG M-V), Psychischkrankengesetz M-V (PsychKG)			
Zielgruppe:	Träger von Einrichtungen, Einwohner, Städte, Ämter, Organisationseinheiten des Landkreises, Eigentümer, Nutzer/potenzielle Nutzer			
Ziele:				
Leistungen:				
	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter
	Amtsärztlicher Dienst	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Sozialpsychiatrischer Dienst	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Gesundheitsförderung / Beratung	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Hafenärztlicher Dienst	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Zahnärztlicher Dienst	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern
	Gesundheitsaufsicht	Übertragener Wirkungskreis	pflichtige Leistung	intern und extern

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	159.100,00	2.133.000,00	-1.973.900,00	163.900,00	2.082.700,00	-1.918.800,00
Ergebnis 2015	233.777,10	2.085.066,75	-1.851.289,65	273.527,42	1.940.607,05	-1.667.079,63
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	74.677,10	-47.933,25	122.610,35	109.627,42	-142.092,95	251.720,37

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 12 Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst

verantwortlich: Frau Dr. Stahlhacke

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel		
Produktziel	Beibehaltung des Anteils der durchgeführten Untersuchungen in den Klassenstufen 4		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl der untersuchten Kinder / Gesamtzahl des entspr. Jahrgangs * 100		
	Ist Schuljahr 2013/2014	Plan Schuljahr 2014/2015	Ist Schuljahr 2014/2015
Zielwert	32,67%	10% (4.Klasse)	31,45%
<i>Maßnahmen</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Untersuchungen der 4. Klassen müssen vormittags stattfinden, da die Kinder die Schule verlassen oder in den Hort gehen - andere Untersuchungen z.B. Einschulungsuntersuchungen, Gutachten müssen auf den Nachmittag verlagert werden, um freie Kapazität am Vormittag zu haben 		

Strategisches Ziel	Erhöhung der Wirtschaftlichkeit in der Aufgabenerbringung		
Zielkategorie	Finanzziel		
Produktziel	Reduzierung der gefahrenen km im Rahmen der Einschulungsuntersuchungen		
<i>1.Kennzahl</i>	gefahrte km Jahr / Wert aus Vorjahr * 100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert		- 5%	- 6,86%%
<i>Maßnahmen</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Einladungen an die Eltern und deren Kinder in unsere Untersuchungsräume an den jeweiligen Standorten (HWI, GVM, GDB) 		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11411 Personalgestellungen
 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 31202 Eingliederungsleistungen
 31203 Einmalige Leistungen
 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe
 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis-Veränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		669.100	0,00	0,00	0,00	0,00	669.100,00	0,00	669.100,00	0,00	-669.100,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		10.245.400	0,00	0,00	0,00	0,00	10.245.400,00	0,00	10.245.400,00	10.428.855,13	183.455,13	9.715.329,69	713.525,44	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.992.700	0,00	0,00	0,00	0,00	3.992.700,00	0,00	3.992.700,00	3.890.640,87	-102.059,13	3.953.963,48	-63.322,61	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.902,53	482.902,53	1.217.953,37	-735.050,84	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		14.907.200	0,00	0,00	0,00	0,00	14.907.200,00	0,00	14.907.200,00	14.802.398,53	-104.801,47	14.887.246,54	-84.848,01	0,00
11	- Personalaufwendungen		4.061.500	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061.500,00	0,00	4.061.500,00	3.644.722,28	-416.777,72	3.968.885,22	-324.162,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		213.700	0,00	0,00	0,00	0,00	213.700,00	0,00	213.700,00	159.291,95	-54.408,05	51.989,00	107.302,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.320.000	0,00	0,00	0,00	-38.621,37	2.281.378,63	0,00	2.281.378,63	2.281.378,63	0,00	2.276.060,69	5.317,94	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		376.400	0,00	0,00	0,00	-35.425,33	340.974,67	0,00	340.974,67	0,00	-340.974,67	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		33.335.800	0,00	0,00	170.915,18	-423.018,42	33.083.696,76	0,00	33.083.696,76	31.103.348,41	-1.980.348,35	32.696.806,35	-1.593.457,94	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen		155.100	0,00	0,00	0,00	481.457,92	636.557,92	0,00	636.557,92	486.557,92	-150.000,00	1.477.533,96	-990.976,04	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		40.462.500	0,00	0,00	170.915,18	-15.607,20	40.617.807,98	0,00	40.617.807,98	37.675.299,19	-2.942.508,79	40.471.275,22	-2.795.976,03	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11411 Personalgestellungen
 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 31202 Eingliederungsleistungen
 31203 Einmalige Leistungen
 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe
 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-25.555.300	0,00	0,00	-170.915,18	15.607,20	-25.710.607,98	0,00	-25.710.607,98	-22.872.900,66	2.837.707,32	-25.584.028,68	2.711.128,02	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-25.555.300	0,00	0,00	-170.915,18	15.607,20	-25.710.607,98	0,00	-25.710.607,98	-22.872.900,66	2.837.707,32	-25.584.028,68	2.711.128,02	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		-25.555.300	0,00	0,00	-170.915,18	15.607,20	-25.710.607,98	0,00	-25.710.607,98	-22.872.900,66	2.837.707,32	-25.584.028,68	2.711.128,02	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11411 Personalgestellungen
 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 31202 Eingliederungsleistungen
 31203 Einmalige Leistungen
 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe
 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		-25.555.300	0,00	0,00	-170.915,18	15.607,20	-25.710.607,98	0,00	-25.710.607,98	-22.872.900,66	2.837.707,32	-25.584.028,68	2.711.128,02	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11411 Personalgestellungen
 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 31202 Eingliederungsleistungen
 31203 Einmalige Leistungen
 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe
 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.542.100	0,00	0,00	0,00	0,00	14.542.100,00	0,00	14.542.100,00	14.354.488,24	-187.611,76	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		40.279.000	0,00	0,00	118.791,19	-113.716,71	40.284.074,48	0,00	40.284.074,48	39.296.005,15	-988.069,33	0,00
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-25.736.900	0,00	0,00	-118.791,19	113.716,71	25.741.974,48	0,00	25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	0,00
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-25.736.900	0,00	0,00	-118.791,19	113.716,71	25.741.974,48	0,00	25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		-25.736.900	0,00	0,00	-118.791,19	113.716,71	25.741.974,48	0,00	25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	0,00
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-25.736.900	0,00	0,00	-118.791,19	113.716,71	25.741.974,48	0,00	25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11411 Personalgestellungen
 31201 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 31202 Eingliederungsleistungen
 31203 Einmalige Leistungen
 31206 Bedarfe für Bildung und Teilhabe
 31209 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fid. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		-25.736.900	0,00	0,00	-118.791,19	113.716,71	25.741.974,48	0,00	25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 31201	Sonstig 11411	Sonstig 31202	Sonstig 31203	Sonstig 31206	Sonstig 31209
		Summe aller Produkte	Leistungen für Unterkunft und Heizung	Personalgestellu ngen	Eingliederungslei stungen	Einmalige Leistungen	Bedarfe für Bildung und Teilhabe	Bundesbeteiligun g nach § 46 SGB II
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	10.428.855,13	478.914,41	0,00	121.301,03	0,00	0,00	9.828.639,69
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.890.640,87	0,00	3.890.640,87	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	482.902,53	482.902,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.802.398,53	961.816,94	3.890.640,87	121.301,03	0,00	0,00	9.828.639,69
11	- Personalaufwendungen	3.644.722,28	8.950,54	3.611.577,38	0,00	0,00	24.194,36	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	159.291,95	0,00	159.291,95	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.281.378,63	2.281.378,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	31.103.348,41	27.290.456,57	0,00	2.823.743,30	256.631,56	732.516,98	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	486.557,92	483.568,14	2.989,78	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.675.299,19	30.064.353,88	3.773.859,11	2.823.743,30	256.631,56	756.711,34	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	22.872.900,66	29.102.536,94	116.781,76	-2.702.442,27	-256.631,56	-756.711,34	9.828.639,69
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	22.872.900,66	29.102.536,94	116.781,76	-2.702.442,27	-256.631,56	-756.711,34	9.828.639,69
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	22.872.900,66	29.102.536,94	116.781,76	-2.702.442,27	-256.631,56	-756.711,34	9.828.639,69
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	22.872.900,66	29.102.536,94	116.781,76	-2.702.442,27	-256.631,56	-756.711,34	9.828.639,69

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Wesentlich 31201	Sonstig 11411	Sonstig 31202	Sonstig 31203	Sonstig 31206	Sonstig 31209
		Summe aller Produkte	Leistungen für Unterkunft und Heizung	Personalgestellu ngen	Eingliederungslei stungen	Einmalige Leistungen	Bedarfe für Bildung und Teilhabe	Bundesbeteiligun g nach § 46 SGB II
in €								
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.941.516,91	30.958.406,31	-74.463,73	-2.631.630,33	-259.005,19	-742.378,00	9.724.366,65
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.941.516,91	30.958.406,31	-74.463,73	-2.631.630,33	-259.005,19	-742.378,00	9.724.366,65
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	24.941.516,91	30.958.406,31	-74.463,73	-2.631.630,33	-259.005,19	-742.378,00	9.724.366,65
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	24.941.516,91	30.958.406,31	-74.463,73	-2.631.630,33	-259.005,19	-742.378,00	9.724.366,65
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	24.941.516,91	30.958.406,31	-74.463,73	-2.631.630,33	-259.005,19	-742.378,00	9.724.366,65

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Produktinformation zum wesentlichen Produkt des Teilhaushalts

Produkt:	3120100 - Leistungen für Unterkunft und Heizung			
Hauptproduktbereich:	3000000 - Soziales und Jugend			
Produktbereich:	3100000 - Soziale Hilfen			
Produktgruppe:	3120000 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)			
Produktverantwortung:	50 - Fachdienst Soziales			
Produkteinteilung:	Wesentliches Produkt			
Kurzbeschreibung des Produktes:				
Ersatz der Aufwendungen für Unterkunft und Heizung im Rahmen der gesetzlichen Zuständigkeit nach den Bestimmungen des SGB-II. Das Produkt umfasst ebenfalls die Erarbeitung von Arbeitsrichtlinien.				
Auftragsgrundlage:	Sozialgesetzbuch II (SGB II), Öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Gründung und Ausgestaltung einer Arbeitsgemeinschaft gemäß § 44b des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch (SGB II)			
Zielgruppe:	Natürliche/juristische Personen			
Leistungen:				
Nr.	Bezeichnung	Aufgabenherkunft	Leistungsart	Leistungscharakter

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Ansatz 2015 einschl. Nachträge	7.737.300,00	32.143.800,00	-24.406.500,00	7.645.500,00	32.293.800,00	-24.648.300,00
Ergebnis 2015	616.190,78	31.574.597,09	-30.958.406,31	961.816,94	30.064.353,88	-29.102.536,94
Veränderung gegenüber dem Haushaltsansatz	-7.121.109,22	-569.202,91	-6.551.906,31	-6.683.683,06	-2.229.446,12	-4.454.236,94

2015

Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende
verantwortlich: kommissarisch Frau Clasen

Grundkennzahlen	
-----------------	--

Strategisches Ziel	Gewährleistung der Erbringung der gesetzlichen Aufgaben		
Zielkategorie	Sachziel: Rechtmäßigkeit		
Produktziel	Aufrechterhaltung der Rechtmäßigkeit der Aufgabenwahrnehmung		
<i>1.Kennzahl</i>	Anzahl geprüfter Vorgänge		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	22	30	16
<i>2.Kennzahl</i>	Auswertungen BSG-Rechtsprechung/ Neuerungen BSG-Rechtsprechungen *100		
	Ist 2014	Plan 2015	Ist 2015
Zielwert	90%	100%	-
<i>Maßnahmen</i>	Kommunale Fachaufsicht		
	Auswertung der ständigen Rechtsprechung (BSG-Rechtsprechung) mit dem Jobcenter		

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Wolff

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger
61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
62301 Sondervermögen
62601 Beteiligungen

Teilergebnrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		10.800.000	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	11.154.958,00	354.958,00	11.145.679,42	9.278,58	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		89.555.200	0,00	438.421,00	0,00	0,00	89.993.621,00	0,00	89.993.621,00	90.480.638,07	487.017,07	88.200.272,73	2.280.365,34	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.100	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	-8.100,00	114.391,76	-114.391,76	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	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 laufende Erträge		300	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	47.419,84	47.119,84	64.895,66	-17.475,82	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		100.363.600	0,00	438.421,00	0,00	0,00	100.802.021,00	0,00	100.802.021,00	101.683.015,91	880.994,91	99.525.239,57	2.157.776,34	0,00
11	- Personalaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.077.700	0,00	0,00	0,00	13,37	2.077.713,37	0,00	2.077.713,37	7.023.899,57	4.946.186,20	1.610.320,07	5.413.579,50	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	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 laufende Aufwendungen		30.000	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	193.689,15	163.689,15	45.844,68	147.844,47	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.107.700	0,00	0,00	0,00	13,37	2.107.713,37	0,00	2.107.713,37	7.217.588,72	5.109.875,35	1.656.164,75	5.561.423,97	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Wolff

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger
61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
62301 Sondervermögen
62601 Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		98.255.900	0,00	438.421,00	0,00	-13,37	98.694.307,63	0,00	98.694.307,63	94.465.427,19	-4.228.880,44	97.869.074,82	-3.403.647,63	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		82.600	0,00	0,00	28.923,02	0,00	111.523,02	0,00	111.523,02	116.826,26	5.303,24	317.313,93	-200.487,67	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.609.000	0,00	0,00	28.923,02	-13,37	1.637.909,65	0,00	1.637.909,65	1.323.737,18	-314.172,47	1.204.724,94	119.012,24	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-1.526.400	0,00	0,00	0,00	13,37	-1.526.386,63	0,00	-1.526.386,63	-1.206.910,92	319.475,71	-887.411,01	-319.499,91	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		96.729.500	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.167.921,00	0,00	97.167.921,00	93.258.516,27	-3.909.404,73	96.981.663,81	-3.723.147,54	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		2.900	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	1.127.193,00	-1.127.193,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		2.900	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	990.608,48	-990.608,48	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.584,52	-136.584,52	0,00
28	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Nr. 24 + 27)		96.729.500	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.167.921,00	0,00	97.167.921,00	93.258.516,27	-3.909.404,73	97.118.248,33	-3.859.732,06	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Wolff

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger
 61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
 62301 Sondervermögen
 62601 Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Erträge und Aufwendungen	Zweckgeb. Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2014	2014	2016
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Sum. Nr. 28 u. 31)		96.729.500	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.167.921,00	0,00	97.167.921,00	93.258.516,27	-3.909.404,73	97.118.248,33	-3.859.732,06	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Wolff

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger
61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
62301 Sondervermögen
62601 Beteiligungen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100.363.600	0,00	438.421,00	0,00	0,00	100.802.021,00	0,00	100.802.021,00	101.427.781,58	625.760,58	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.077.700	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.700,00	0,00	2.077.700,00	2.075.507,41	-2.192,59	0,00
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		98.285.900	0,00	438.421,00	0,00	0,00	98.724.321,00	0,00	98.724.321,00	99.352.274,17	627.953,17	0,00
	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		14.200	0,00	0,00	0,00	0,00	14.200,00	0,00	14.200,00	14.250,00	50,00	0,00
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		1.289.100	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.100,00	0,00	1.289.100,00	966.486,90	-322.613,10	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.274.900	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.274.900,00	0,00	-1.274.900,00	-952.236,90	322.663,10	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		97.011.000	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.449.421,00	0,00	97.449.421,00	98.400.037,27	950.616,27	0,00
	Außerordentliche Auszahlungen		2.900	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.865,60	-34,40	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der int. Leistungen		97.011.000	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.449.421,00	0,00	97.449.421,00	98.400.037,27	950.616,27	0,00
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		97.011.000	0,00	438.421,00	0,00	0,00	97.449.421,00	0,00	97.449.421,00	98.400.037,27	950.616,27	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.613.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.613.000,00	0,00	1.613.000,00	1.633.641,77	20.641,77	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summer der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.613.000	0,00	0,00	0,00	0,00	1.613.000,00	0,00	1.613.000,00	1.633.641,77	20.641,77	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0	0,00	435,41	0,00	0,00	435,41	0,00	435,41	435,41	0,00	0,00

2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Teilhaushalt 14 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich: Frau Wolff

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41102 Kostenbeteiligungen an Krankenhäusern anderer Träger
 61101 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
 62301 Sondervermögen
 62601 Beteiligungen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (ifd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	UPL Einzahlungen und Auszahlungen	Zweckgeb. Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeiten	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus	Gesamt- ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Übertragung von Ermächtigungen nach
			2015					2015	2014	2015	2015	2015	2016
			in €										
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0,00	435,41	0,00	0,00	435,41	0,00	435,41	435,41	0,00	0,00
24	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.613.000	0,00	-435,41	0,00	0,00	1.612.564,59	0,00	1.612.564,59	1.633.206,36	20.641,77	0,00
25	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushaltes		98.624.000	0,00	437.985,59	0,00	0,00	99.061.985,59	0,00	99.061.985,59	100.033.243,63	971.258,04	0,00

Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: :															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahren
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
99 Investive Schlüsselzuweisungen															
	6110100.6814200 Investive SZW		1.613.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.613.000,00	0,00	1.613.000,00	1.633.641,77	-20.641,77	0,00	1.633.641,77	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.613.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.613.000,00	0,00	1.613.000,00	1.633.641,77	-20.641,77	0,00	1.633.641,77	0,00
206260100002 Erwerb von Geschäftsanteilen Hamburg Marketing GmbH															
	6260100.7862900 Erwerb Geschäftsanteile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00
206260100003 Stammkapitalerhöhung GBB GmbH															
	6260100.7861900 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	435,41	0,00	0,00	435,41	0,00	435,41	435,41	0,00	0,00	435,41	0,00
	39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	-435,41	0,00	0,00	-435,41	0,00	-435,41	-435,41	0,00	0,00	-435,41	0,00

2015
Landkreis Nordwestmecklenburg

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung: (14 Zentrale Finanzleistungen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Sonstig 41102	Sonstig 61101	Sonstig 61201	Sonstig 62301	Sonstig 62601	
		Summe aller Produkte	Kostenbeteili- gen an Krankenhäusern anderer Träger	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	Sondervermögen	Beteiligungen	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.154.958,00	0,00	11.154.958,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	90.480.638,07	0,00	90.480.638,07	0,00	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	47.419,84	0,00	0,00	34.355,55	13.064,29	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101.683.015,91	0,00	101.635.596,07	34.355,55	13.064,29	0,00	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 14 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Abschreibungen gem. § 2 Absatz 1 Nummer 15 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.023.899,57	2.055.494,04	4.948.392,16	0,00	20.013,37	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	193.689,15	0,00	13.457,09	180.232,06	0,00	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.217.588,72	2.055.494,04	4.961.849,25	180.232,06	20.013,37	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	94.465.427,19	-2.055.494,04	96.673.746,82	-145.876,51	-6.949,08	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	116.826,26	0,00	0,00	0,00	102.576,26	14.250,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.323.737,18	0,00	0,00	973.914,16	349.823,02	0,00	
23	Finanzergebnis	-1.206.910,92	0,00	0,00	-973.914,16	-247.246,76	14.250,00	
24	Ordentliches Ergebnis	93.258.516,27	-2.055.494,04	96.673.746,82	-1.119.790,67	-254.195,84	14.250,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	93.258.516,27	-2.055.494,04	96.673.746,82	-1.119.790,67	-254.195,84	14.250,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	93.258.516,27	-2.055.494,04	96.673.746,82	-1.119.790,67	-254.195,84	14.250,00	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung: (14 Zentrale Finanzleistungen)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Sonstig 41102	Sonstig 61101	Sonstig 61201	Sonstig 62301	Sonstig 62601		
		Summe aller Produkte	Kostenbeteiligun- gen an Krankenhäusern anderer Träger	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	Sondervermö- gen	Beteiligungen		
in €									
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	99.352.274,17	-2.055.494,04	101.406.942,98	0,00	825,23	0,00		
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-952.236,90	0,00	0,00	-966.486,90	0,00	14.250,00		
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	98.400.037,27	-2.055.494,04	101.406.942,98	-966.486,90	825,23	14.250,00		
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	98.400.037,27	-2.055.494,04	101.406.942,98	-966.486,90	825,23	14.250,00		
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	98.400.037,27	-2.055.494,04	101.406.942,98	-966.486,90	825,23	14.250,00		
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.633.641,77	0,00	1.633.641,77	0,00	0,00	0,00		
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.633.641,77	0,00	1.633.641,77	0,00	0,00	0,00		
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	435,41	0,00	0,00	0,00	0,00	435,41		
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435,41	0,00	0,00	0,00	0,00	435,41		
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.633.206,36	0,00	1.633.641,77	0,00	0,00	-435,41		
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes	100.033.243,63	-2.055.494,04	103.040.584,75	-966.486,90	825,23	13.814,59		



1. Bilanz

Aktivseite		Bilanz zum 31.12.2015				Passivseite	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung		
			in €				
	AKTIVA						
1	Anlagevermögen	1	173.731.989,99	174.187.696,15	455.706,16		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1	6.285.802,46	6.587.384,03	301.581,57		
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.1.1	341.336,81	504.429,01	163.092,20		
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.1.2	2.710.460,66	3.871.368,56	1.160.907,90		
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	1.1.3	1.882.714,60	2.193.862,64	311.148,04		
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.1.5	1.351.290,39	17.723,82	-1.333.566,57		
1.2	Sachanlagen	1.2	152.250.401,65	151.982.418,23	-267.983,42		
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.2	110.784,84	110.784,84	0,00		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.3	69.511.369,99	69.333.112,01	-178.257,98		
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.2.4	76.875.959,75	73.597.786,73	-3.278.173,02		
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.2.5	26.641,58	24.624,15	-2.017,43		
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1.2.6	276.551,00	283.986,00	7.435,00		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.2.7	2.363.457,63	2.185.306,42	-178.151,21		
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.2.8	1.968.532,08	2.166.095,31	197.563,23		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.2.10	1.117.104,78	4.280.722,77	3.163.617,99		
1.3	Finanzanlagen	1.3	15.195.785,88	15.617.893,89	422.108,01		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.3.1	3.451.066,69	3.451.502,10	435,41		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.3.2	500.000,00	500.000,00	0,00		
1.3.3	Beteiligungen	1.3.3	3.750,00	3.750,00	0,00		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.3.4	0,00	0,00	0,00		
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.3.5	6.081.618,91	5.586.749,93	-494.868,98		
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	1.3.8	5.157.490,28	6.071.923,11	914.432,83		
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	1.3.9	1.860,00	3.968,75	2.108,75		
2	Umlaufvermögen	2	30.402.959,95	33.823.589,50	3.420.629,55		
2.1	Vorräte	2.1	0,00	0,00	0,00		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	2.1.3	0,00	0,00	0,00		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.2	19.805.883,87	19.610.221,55	-195.662,32		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.2.1	4.275.553,37	4.003.689,85	-271.863,52		
	<i>davon UVG-Rückforderungen</i>		<i>2.683.611,07</i>	<i>2.364.243,60</i>	<i>-319.367,47</i>		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.2.2	4.726.126,97	4.472.491,03	-253.635,94		
	<i>davon UVG-Rückforderungen</i>		<i>4.709.154,92</i>	<i>4.455.926,04</i>	<i>-253.228,88</i>		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.2.3	0,00	375,73	375,73		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.2.5	649.603,89	287.526,83	-362.077,06		
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.2.6	9.793.419,97	9.163.761,62	-629.658,35		
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.2.6.1	0,00	0,00	0,00		
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.2.6.2	9.793.419,97	9.163.761,62	-629.658,35		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.2.7	361.179,67	1.682.376,49	1.321.196,82		
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.4	10.597.076,08	14.213.367,95	3.616.291,87		
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.	4.038.074,89	6.073.633,89	2.035.559,00		
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.2	4.038.074,89	6.073.633,89	2.035.559,00		
	Bilanzsumme		208.173.024,83	214.084.919,54	5.911.894,71		

Aktivseite		Bilanz zum 31.12.2015				Passivseite	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung		
			in €				
	PASSIVA						
1	Eigenkapital	1	71.643.451,20	73.581.572,38	1.938.121,18		
1.1	Kapitalrücklage	1.1	67.351.039,32	69.096.476,09	1.745.436,77		
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	1.1.1	58.093.032,57	58.204.827,57	111.795,00		
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.1.2	9.258.006,75	10.891.648,52	1.633.641,77		
1.3	Ergebnisvortrag	1.3	0,00	4.292.411,88	4.292.411,88		
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.4	4.292.411,88	192.684,41	-4.099.727,47		
2	Sonderposten	2	52.164.839,13	52.984.404,54	819.565,41		
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.1	49.826.290,07	50.645.855,48	819.565,41		
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	2.1.1	46.722.050,02	47.247.028,87	524.978,85		
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.1.2	10.593,39	10.278,99	-314,40		
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	2.1.3	3.093.646,66	3.388.547,62	294.900,96		
2.4.	Sonstige Sonderposten	2.4.	2.338.549,06	2.338.549,06	0,00		
3	Rückstellungen	3	25.841.991,27	31.440.562,05	5.598.570,78		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.1	17.416.973,19	18.653.856,44	1.236.883,25		
3.3	Sonstige Rückstellungen	3.3	8.425.018,08	12.786.705,61	4.361.687,53		
4	Verbindlichkeiten	4	54.730.833,83	51.634.548,15	-3.096.285,68		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.2	28.898.770,14	30.664.971,10	1.766.200,96		
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	4.2.1	28.898.770,14	30.664.971,10	1.766.200,96		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.5	1.252.399,10	1.659.639,04	407.239,94		
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.6	2.906.611,59	2.879.710,85	-26.900,74		
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.7	739,80	13.485,47	12.745,67		
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.8	0,00	13.019,28	13.019,28		
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	4.9	196.444,34	173.496,04	-22.948,30		
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.10	21.171.027,16	15.737.722,95	-5.433.304,21		
	<i>davon UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</i>		<i>7.269.427,17</i>	<i>6.880.871,55</i>	<i>-388.555,62</i>		
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.10.2	21.171.027,16	15.737.722,95	-5.433.304,21		
	<i>davon UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land</i>		<i>7.269.427,17</i>	<i>6.880.871,55</i>	<i>-388.555,62</i>		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	4.11	304.841,70	492.503,42	187.661,72		
5	Rechnungsabgrenzungsposten	5	3.791.909,40	4.443.832,42	651.923,02		
5.3	Sonstige	5.3	3.791.909,40	4.443.832,42	651.923,02		
	Bilanzsumme		208.173.024,83	214.084.919,54	5.911.894,71		



5. Anhang



Anhang Jahresabschluss zum 31.12.2015

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	1
A Rechtsgrundlagen	2
B Gliederung des Jahresabschlusses.....	2
C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz	2
D.1 Aktiva.....	3
1 Anlagevermögen.....	3
2 Umlaufvermögen	19
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	28
4 Aktive latente Steuern.....	28



5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	28
D.2 Passiva	29
1 Eigenkapital	29
2 Sonderposten	31
3 Rückstellungen	36
4 Verbindlichkeiten	42
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	49
6 Passive latente Steuern	49
E Angaben zur Ergebnisrechnung.....	50
1 Darstellung der Ergebnisse 2014 nach Teilhaushalten	55
2 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (= Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)	58
F Angaben zur Finanzrechnung.....	77
1 Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	80
2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92
3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	94
4 Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	94



G Erläuterungen zu den Teilrechnungen (bei Abweichungen ab 100.000 €)	198
H Sonstige Angaben	155
1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen (vgl. § 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik)	155
2 Berücksichtigungspflichtiger Vortrag der Liquiden Mittel und der Kassenkredite per 31.12.2011 (vgl. § 17 Abs. 7 GemHVO-Doppik)	155
3 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)	157
4 Währungsumrechnungen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	157
5 Einschränkungen von Grundbesitzrechten (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO-Doppik)	158
6 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse bei bilanzierten Vermögensgegenständen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO-Doppik)	159
7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 10 GemHVO-Doppik)	159
8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO-Doppik)	161
9 Sonstige nicht in der Bilanz auszuweisende Haftungsverhältnisse (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO-Doppik)	163
10 Spenden und Sponsoring (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 14 GemHVO-Doppik) - sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	163
11 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO-Doppik).....	166
12 Derivative Finanzinstrumente (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 18 GemHVO-Doppik)	166
13 Beteiligungen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO-Doppik)	166
14 Organisationen für die der Landkreis uneingeschränkt haftet (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 22 GemHVO-Doppik)	167
15 Mitgliedschaften (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO-Doppik)	167
16 Sonstige wesentlichen Verträge (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 24 GemHVO-Doppik)	174

Landkreis Nordwestmecklenburg



17 Personalbestand (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 25 GemHVO-Doppik)175

Anlage zum Anhang:

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung

Vorwort

Gemäß der Dienstlichen Mitteilung 17/2016 war der Buchungsschluss für den Jahresabschluss 2015 der 31.08.2016. Bis zum 29.11.2016 erfolgten bilanzwirksame Jahresabschlussbuchungen.

Der Jahresabschluss 2013 und 2014 wurde der Rechnungsprüfung des Landkreises Nordwestmecklenburg am 31.03.2016 bzw. 29.07.2016 vorgelegt. Zur Erstellung des Jahresabschlusses 2015 lagen die Schlussberichte über die Prüfungen der Jahresabschlüsse 2013 und 2014 vor. Wesentlichste Feststellungen aus der Prüfung fanden im Jahresabschluss 2015 Berücksichtigung:

Schlussbericht für den Jahresabschluss 2013

- fehlerhafter Ausweis eines Verlustes durch die Aufspaltung des SGS Bus & Reisen GmbH und der Übergang der Geschäftsanteile an die Grevesmühlener Busbetriebe GmbH in Höhe von 1.300 T€ - fehlerhafte Bewertung der verbundenen Unternehmen in der Eröffnungsbilanz und den folgenden Haushaltsjahren wurde bereits im Jahresabschluss 2014 berichtigt
- Entnahme von 1.011 T€ zum Haushaltsausgleich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage und damit die Minderung des Eigenkapitals, obwohl noch ein sonstiger Sonderposten zur Haushaltskonsolidierung vorhanden ist.
- Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeitrückstellungen wurden um 298 T€ zu niedrig gebildet.

Schlussbericht für den Jahresabschluss 2014

- Die Bilanz enthielt negative Forderungen von insgesamt 904 T€:
 - 443 T€ in der Bilanzposition 2.2.6.2 sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich
Rückzahlungen an das Land aufgrund der Endabrechnung für 2012 und 2013 zur Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II.
 - 461 T€ in der Bilanzposition 2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände
Hierbei handelte es sich um die Lohnsteuer der Mitarbeiter des Landkreises für Dezember 2014, die erst am 10. Januar 2015 fällig ist.

Beide Positionen wären unter Verbindlichkeiten auszuweisen.

- Sonstige Rückstellungen wurden um 379 T€ zu niedrig ausgewiesen, davon 298 T€ für Altersteilzeitrückstellungen und 81 T€ für Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.

Des Weiteren wurde eine Anpassung der Verbuchung von debitorischen Kreditoren und kreditorischen Debitoren durchgeführt.

A Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum 31. Dezember 2015 des Landkreises Nordwestmecklenburg wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Der Jahresabschluss 2015 wurde nach der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) in der Fassung vom 25. Februar 2008 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 erstellt.

B Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik finden uneingeschränkt Beachtung.

Die Bilanz weist „Davon-Vermerke“ in den Bilanzposten „Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen“, „Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ sowie „Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich“ aus. Im Zusammenhang mit der Ausführung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) entstehen dem Landkreis Forderungen und Verbindlichkeiten, die treuhänderisch verwaltet werden. Bei dem Ausweis der Forderungen als „Davon-Vermerk“ handelt es sich im Wesentlichen um die Rückforderungen von Unterhalt von Berechtigten gem. § 5 UVG sowie von Verpflichteten gem. § 7 UVG.

Im Gegensatz zu dem Jahresabschluss 2014 wurde die Investitionsübersicht nun in den Teilrechnungen integriert.

C Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Haushaltsvorjahres wurden beibehalten. Ausnahmen sind bei den entsprechenden Posten der Bilanz näher erläutert.

D Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Im Anhang werden alle Bilanzposten mit dem Jahresabschlussbestand 2015 sowie deren Veränderung zum Vorjahr angegeben. Die Nummerierung der Überschriften orientiert sich an der Nummerierung der Posten in der Bilanz. Gemäß § 47 Abs. 2 GemHVO-Doppik erfolgt die Erläuterung wesentlicher Veränderungen von Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr. Als wesentlich gilt in diesem Sinne die Veränderung eines Bilanzpostens im Vergleich zum Vorjahr von mindestens 100.000,00 €. Darüber hinaus erfolgt die Abbildung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögenslage des Landkreises Nordwestmecklenburg (§ 60 Abs. 1 KV M-V). Daher finden zusätzliche Angaben und Erläuterungen auch unter 100.000,00 € statt, soweit diese zum Verständnis von einzelnen Bilanzposten erforderlich sind.

D.1 Aktiva

1 Anlagevermögen

174.187.696,15 €**+455.706,16 €**

Im Haushaltsjahr 2015 wurde wie im Vorjahr eine körperliche Inventur durchgeführt. Grundlage war hierbei die Inventurrichtlinie vom 20. September 2012. Die sich aus der Inventur ergebenden Änderungen sind in der Anlagenbuchhaltung/Vermögensverwaltung des Landkreises einzeln nachgewiesen.

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (u.a. Skonti) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Für die Nutzungsdauer wurde die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle zugrunde gelegt. Die gewährten Zuwendungen bzw. Investitionszuschüsse wurden linear über die Dauer der Zweckbindung abgeschrieben. Bei den Zu- und Abgängen im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurden die Abschreibungen zeitanteilig berechnet. Bewegliche Vermögensgegenstände, die einer selbstständigen Nutzung fähig waren und deren Anschaffungskosten zwischen 60,00 € und 410,00 € (netto) lagen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Nachfolgend werden die Veränderungen der immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Sachanlagen über 100.000,00 € näher erläutert.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**6.587.384,03 €**
+301.581,57 €**1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten****504.429,01 €**
+163.092,20 €

Im Jahr 2015 wurden Anschaffungskosten i.H.v. **+330.197,67 €** für Softwarelizenzen bilanziert. Nachfolgend werden wertmäßig bedeutende Beschaffungen genannt:

Softwarelizenzen	Betrag in €	Erläuterung
MS Office 2013	12.734,14	Für die Weiterführung des IT-Betriebes ab 01.07.2015 erfolgte die Beschaffung der erforderlichen Lizenzen gem. Kreistagsbeschluss (066/01/2015 vom 02.02.2015 Punkt 3).
MS SQL Server Standard Core 2012	20.299,69	
MS Windows Server Data-center 2012	47.926,81	
MS Exchange Enterprise 2013	48.832,25	
MS Win Remote Desktop Services 2012	58.427,22	
DAVID-Fortführungsriss	10.000,00	Die beschafften Softwarelizenzen „DAVID Fortführungsriss“ und „DAVID Grenzniederschrift“ ergänzen die Gesamtlösung zur Katastervermessung. Mit Hilfe dieser Softwarekomponenten ist es möglich, weitere Teile der notwendigen Vermessungsdokumentation jetzt automatisch bzw. teilautomatisch zu erstellen. Es wird außerdem eine erhebliche Qualitätsverbesserung der bisherigen Dokumente erreicht. Im Hinblick auf den großen zeitlichen Anteil, den die Realisierung verschiedener Dokumente (Fortführungsrisse, Skizzen) zur Grenzniederschrift einer einzelnen Vermessung benötigt, ist eine Produktivitätssteigerung zu erwarten.
CAFM-Software	59.704,71	Das CAFM-System wird zur Abbildung von Facility-Management-Prozessen verwendet. So ist es beispielsweise möglich, von einem Gebäudenutzer gemeldete Defekte als Reparaturaufträge in dem System zu hinterlegen. Diese Aufträge können dann von dem entsprechenden Fachbereich eingesehen und bearbeitet werden. Es kann eine Auftragsverfolgung eingesetzt werden. Auf diese Weise können Arbeitsvorgänge überwacht werden.
Summe	257.924,82	

Die Fitness-Control Software (**-563,25 €**) im Bereich Brandschutz wurde im Zuge der Modernisierung der Atemschutzübungsanlage durch eine neue Software ersetzt. Im Bereich IT wurden die Lizenzen zur VPN-NCP Enterprise gekündigt (**-403,21 €**). Weiterhin sind Erinnerungswerte i.H.v. **-18,00 €** in Abgang gestellt worden.

1.1.2 Geleistete Zuwendungen**3.871.368,56 €**
+1.160.907,90 €

In 2015 wurden die folgenden Zuwendungen geleistet:

Geleistete Zuwendung	Betrag in €
Neu-/Ausbau Evangelisches Kinderhaus (Kochsche Stiftung Wismar) (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	80.069,99
Beteiligung Regenwasserkanal Ortslage Kaeselow (Amt Lützow-Lübstorf) (Beteiligung als zuständiger Straßenbaulastträger, da Einleitung Oberflächenwasser Kreisstraße)	44.117,30
Beteiligung Gehwegausbau Grundshagen (Amt Klützer Winkel) hier: Verlegung Regenentwässerungsleitung (Beteiligung als zuständiger Straßenbaulastträger, da Einleitung Oberflächenwasser Kreisstraße)	135.000,00
Heckwarnsystem Feuerwehr Blowatz (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	435,53
Schiebeleiter Feuerwehr Zickhusen (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	1.710,73
Rettungsplattform Feuerwehr Schönberg (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	1.963,50
Hydraulisches Rettungsgerät Feuerwehr Roggendorf (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	22.047,84
Hydraulisches Rettungsgerät Feuerwehr Schönberg (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	22.576,26
Hydraulisches Rettungsgerät Feuerwehr Neukloster (überörtlicher Brandschutz gem. § 3 Abs. 1 Brandschutzgesetz M-V)	24.451,89
Drehleiter DLK 23-12 Feuerwehr Rehna (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	100.000,00
Löschgruppenfahrzeug (LF 20) Feuerwehr Klütz (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	100.000,00
Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF 20) (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	111.950,36
Drehleiter Feuerwehr Klütz (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	166.028,50
Digitalfunkausstattung Gemeinden (BOS-Digitalfunk [§ 25 (3) FAG M-V])	723.621,00
Summe	1.533.972,90

1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

2.193.862,64 €
+311.148,04 €

Es wurden **+488.636,82 €** geleistete Investitionszuschüsse aktiviert. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Geleistete Investitionszuschüsse	Betrag in €
Weiterführung, Entwicklung Ausstellungsentwurf Volkskundemuseum Schönberg e.V. (Fördermittel Kunst und Kultur)	569,00
Medienwerkstatt Wismar Filmbüro Mecklenburg-Vorpommern Film e.V. (Fördermittel Kunst und Kultur)	7.818,19
Bahnübergang Lübstorf (§ 13 Eisenbahnkreuzungsgesetz – Beteiligung als zuständiger Straßenbaulasträger an den Kosten der DB Netz AG)	56.470,65
Neubau Kita Klütz über DRK Landesverband Mecklenburg – Vorpommern e.V. (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	423.778,98
Summe	488.636,82

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

17.723,82 €
-1.333.566,57 €

Im Haushaltsjahr 2015 wurden Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände i.H.v. **+148.152,98 €** geleistet.

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Betrag in €
Rockfestival für Toleranz (Ostsee Baltic Sea) (Fördermittel Kunst und Kultur)	300,00
Plattdeutsche Vorstellungen & Tischvitrine für Trachtausstellung (Plattdütscher Verein to Rehna) (Fördermittel Kunst und Kultur)	500,00
Jedermann Festspiele 2015 (Hansekontor Wismar GmbH) (Fördermittel Kunst und Kultur)	500,00
Kulturhistorischer Wanderweg - Beschilderung/Rastplatz (Jagdgenossenschaft Metelsdorf) (Fördermittel Kunst und Kultur)	500,00
Anschaffung Akkordeon (Shantychor Blänke e.V. Hansestadt Wismar) (Fördermittel Kunst und Kultur)	800,00
Mecklenburgisches Künstlerhaus Plüschow (Fördermittel Kunst und Kultur)	860,00
Erhaltung Müllerhandwerk (Windmühlen- u. Museumsverein Stove e.V.) (Fördermittel Kunst und Kultur)	1.000,00
Musikfestival zur Förderung regionaler Bands (JuRoTo e.V.)	1.000,00

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Betrag in €
(Fördermittel Kunst und Kultur)	
Schloss Bothmer Film - Technikanschaffung (ww-media Günther Wallbrecht) (Fördermittel Kunst und Kultur)	1.500,00
MedienLAB (M-V Film e.V.) (Fördermittel Kunst und Kultur)	2.000,00
BOS Digitalfunk	13.898,80
Ausbau Bahnübergang Lübstorf (Beteiligung zu 1/3 der Kosten der Deutschen Bahn AG gem. Eisenbahnkreuzungsgesetz)	35.294,18
Gehwegausbau Ortsdurchfahrt Grundshagen - Regenentwässerungsleitung (Kostenteilungsvereinbarung mit dem Amt Klützer Winkel)	90.000,00
Summe	148.152,98

Aufgrund der beginnenden Zweckbindung bzw. der Fertigstellung wurden folgende Umbuchungen in die Bilanzpositionen 1.1.1, 1.1.2 und 1.1.3 vorgenommen:

Bereich	Betrag in €
Weiterführung, Entwicklung Ausstellungsentwurf Volkskundemuseum Schönberg e.V. (Fördermittel Kunst und Kultur)	-569,00
Medienwerkstatt Wismar Filmbüro Mecklenburg-Vorpommern Film e.V. (Fördermittel Kunst und Kultur)	-7.818,19
CAFM-Software	-5.970,47
Bahnübergang Lübstorf (Beteiligung zu 1/3 der Kosten der Deutschen Bahn AG gem. Eisenbahnkreuzungsgesetz)	-56.470,65
Neu-/Ausbau Evangelisches Kinderhaus (Kochsche Stiftung Wismar) (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	-80.069,99
Beteiligung Gehwegausbau Grundshagen (Amt Klützer Winkel) hier: Verlegung Regenentwässerungsleitung (Kostenteilungsvereinbarung mit dem Amt Klützer Winkel)	-135.000,00
Neubau Kita Klütz über DRK Landesverband Mecklenburg – Vorpommern e.V. (Förderung von Investitionen zum bedarfsgerechten Ausbau der Kindertagesförderung)	-402.590,03
Digitalfunkausstattung Gemeinden (BOS-Digitalfunk [§ 25 (3) FAG M-V])	-723.621,00
Summe	-1.412.109,33

Die Beschaffung und Einführung der CAFM-Software für den Bereich Gebäudemanagement erfolgte in Zusammenarbeit mit den Landkreisen Vorpommern-Rügen, Vorpommern-Greifswald, Mecklenburgische Seenplatte sowie der Hansestadt Stralsund. Federführend war hier der Landkreis Vorpommern-Rügen. An diesen zahlte der Landkreis NWM in 2013 einen Abschlag i.H.v. 10.000,00 €. Nach Endabrechnung dieses Projektes erhielt der Landkreis eine Erstattung von **-4.029,53 €**. Die Anschaffungskosten wurden entsprechend korrigiert.

Im Haushaltsjahr 2015 erfolgte die Übergabe der BOS-Digitalfunkausstattung an die kreisangehörigen Gemeinden (siehe Tabelle 5). Die Funktechnik wurde in den Vorjahren durch den Landkreis beschafft. Einige Geräte blieben beim Landkreis, sodass eine entsprechende Aktivierung unter „1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung“ vorgenommen wurde (-65.350,19 €). Weiterhin waren Kleinteile von -230,50 € nicht bilanzierungsfähig.

1.2 Sachanlagen

151.982.418,23 €
-267.983,42 €

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

110.784,84 €
0,00 €

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

69.333.112,01 €
-178.257,98 €

■ Grund und Boden

Für den Grund und Boden der Zwei-Feld-Sporthalle in Wismar fielen nachträgliche Anschaffungskosten von **+51,28 €** an.

Im Zuge des Erweiterungsneubaus beim Gymnasium Neukloster wurden Anschaffungskosten von **+46.574,81 €** für den Grund und Boden aktiviert.

Auch für den Parkplatzneubau in der Rostocker Str. 67 in Wismar war Grunderwerb erforderlich. Hier wurden Anschaffungskosten i.H.v. **+270.563,76 €** bilanziert.

■ Gebäude

Das Wohngebäude in der Lieselotte-Herrmann-Straße in Wismar wurde grundhaft Instand gesetzt (**+567.423,74 €**). Die Gebäudetechnik wurde komplett erneuert (Heizung, Lüftung, Sanitär sowie Elektrotechnik.)

Bei der Kreisfeuerwehrezentrale in Warin entstanden weitere Garagen. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten betragen **+258.216,14 €**.

Für die in 2014 errichtete Zwei-Feld-Sporthalle in Wismar fielen nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten i.H.v. **+127.471,05 €** an.

■ Außenanlagen

Beim Überregionalen Förderzentrum Sehen in Neukloster wurde eine Hochsitzbank für **+620,00 €** errichtet. Außerdem entstanden zwei weitere Sitzbänke (**+416,50 €**) sowie ein Gehweg (**+1.190,02 €**). Dabei handelt es sich um eine Sachspende vom Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur M-V.

In 2014 wurde bei der Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen in Grevesmühlen eine Hofüberdachung errichtet. Für diese fielen in 2015 nachträgliche Herstellungskosten von **+3.176,59 €** an.

Die Außenanlage der neuen Sporthalle des Berufsschulzentrums wurde wie folgt bilanziert:

Bezeichnung	Betrag in €
Befestigte Flächen (Beton, Asphalt, Pflaster ...)	128.691,45
Befestigte Flächen (Kies, Schotter, Schlacken ...)	6.112,14
Stabgitterzaun	63.351,38
Außentreppen	9.750,62
Fahrradständer	3.399,32
Papierkorb	1.488,18
Mülltonnenbox	11.041,69
Bänke	3.837,79
Geländer	5.673,67
Sperrpfosten	1.561,25
Grünfläche	10.589,94
Bäume	4.411,37
Bodendecker, Kleinpflanzen	22.865,14
Summe	272.773,94

Im Zuge der Garagenerweiterung bei der Feuerwehrtechnischen Zentrale in Warin entstanden befestigte Flächen (**+8.967,28 €**) sowie Umzäunung aus Mauerwerk und Beton (**+3.600,00 €**). Außerdem wurden in 2014 Ersatzpflanzungen bei der Haffburg in Wismar durchgeführt. Es fielen nachträgliche Anschaffungs- u. Herstellungskosten von **+869,30 €** an.

Bei dem Wohngebäude in der Lieselotte-Herrmann-Str. in Wismar entstanden folgende Vermögensgegenstände:

Bezeichnung	Betrag in €
Befestigte Flächen (Beton, Asphalt, Pflaster ...)	8.640,00
Umzäunung	2.415,00
Grünanlagen, Aufwuchs	899,67
Summe	11.954,67

Der verschlissene Schulcontainer des Gymnasiums in Neukloster wurde in Abgang gestellt (-**152.391,02 €**). Der Ersatzneubau wurde im September 2016 fertig gestellt.

1.2.4 Infrastrukturvermögen

73.597.786,73 €**-3.278.173,02 €**

■ Brücken und ingenieurtechnische Anlagen

Für die Brücke über den Aubach bei Groß Trebbow sowie die Brücke über den Mühlenbach bei Dassow wurden Gewährleistungseinbehalte von **+2.449,46 €** ausgezahlt. Beide Brücken wurden in 2011 fertig gestellt.

Bei der Brücke in Hornstorf wurde eine grundhafte Instandsetzung vorgenommen (**+345.934,45 €**). Aufgrund dessen konnte die Restnutzungsdauer auf 46 Jahre verlängert werden. Die jährliche Abschreibung steigt um 5.581,00 €.

■ Grundstücke bei Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Der Wert der Kreisstraßengrundstücke zum 31.12.2015 beträgt 6.196.129,16 € und setzt sich aus Ersatzwerten, Anschaffungskosten sowie deren Nebenkosten zusammen. In 2015 fielen Anschaffungskosten i.H.v. **+96.650,28 €** an.

Ein Abgleich mit dem Geodateninformationssystem zum 31.12.2015 führte zu einer Anpassung der Ersatzwerte (**+111.795,00 €**).

Es wurden allgemeine Flächenanpassungen vorgenommen, da die Zuständigkeiten der jeweiligen Straßenbaulastträger in den Ortslagen anders auszulegen sind, als bisher. Daraus resultiert eine Flächenerweiterung. In die Bewertung der Straßenflächen fallen nun auch Teile der angrenzenden Grünstreifen. Zuvor wurde die Bewertung nur bis zum Straßenbord vorgenommen. Diese Veränderung war bei den Kreisstraßen 8, 9, 28 und 33 wertmäßig am größten (57.548,00 €).

Bei der Kreisstraße 12 wurden Straßenflächen in Ortslagen mit dem Wert für Feldlagen (0,12 €/m²) bewertet, dies wurde entsprechend korrigiert (30.271,00 €).

Weiterhin hat sich der Landkreis Flurstücke der Kreisstraße 36 (Gemarkung Wismar) zuordnen lassen. Diese fallen in den Bereich, den der Landkreis durch die Gebietsreform übernommen hat, jedoch nicht Bestandteil der Vermögensauseinandersetzung war.

In 2014 wurde die Ortslage Hof Redentin ausgebaut. Nach Abschluss der Baumaßnahme wurde eine konkrete Straßenschlussvermessung durchgeführt. Daraus ergab sich ebenfalls eine Flächenanpassung. Insgesamt hat sich der Wert der Kreisstraße 36 um 10.558,00 € erhöht.

■ Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Der Straßenabschnitt Roggenstorf – Grevenstein wurde in 2012 fertig gestellt. In 2015 kam es zu einer Korrektur der Anschaffungs- und Herstellungskosten i.H.v. **-172,78 €**. Die Auszahlung von Sicherheitsleistungen in 2015 wurde ebenfalls korrigiert.

In der Ortsdurchfahrt Hornstorf wurde die Straße auf einer Länge von 110 m um bis zu 70 cm verbreitert. Größere Fahrzeuge mussten hier im Begegnungsfall den Gehweg überfahren. Die Fußgänger waren gefährdet. Es wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten von **+50.618,77 €** aktiviert.

Bei den freien Strecken Dechow – B 208 (**+126.642,43 €**) und B104 – Brüsewitz (**+102.073,02 €**) wurden die Asphaltdeckschichten, -tragschichten sowie die Banketten erneuert. Die Restnutzungsdauern der beiden Straßenabschnitte verlängerten sich jeweils auf 30 Jahre. Durch die Erneuerung kam es außerdem zu Teilabgängen i.H.v. **-28.594,75 €** (Kto. 5651200).

Auf der freien Strecke zwischen der L 03 und der Ortsdurchfahrt Zurow wurden zusätzliche Leitplanken aufgestellt (**+17.430,31 €**).

Für den Radweg zwischen Schlagsdorf und Thandorf fielen nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten von **+83,40 €** für aktivierte Eigenleistungen an.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden **24.624,15 €**
-2.017,43 €

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler **283.986,00 €**
+7.435,00 €

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge **2.185.306,42 €**
-178.151,21 €

Der Landkreis wies zum 31.12.2015 einen Bestand von 135 Fahrzeugen aus.

Für die Beschaffung von Fahrzeugen fielen **+90.814,69 €** Anschaffungskosten an. Die Tabelle zeigt die angeschafften Fahrzeuge bzw. Anbau- oder Zusatzgeräte der Kreisstraßenmeisterei.

Bezeichnung	Anschaffungskosten in €
Kastenanhänger	1.670,13
Mähgerät	11.959,50
Schlegelmähkopf	6.806,80
Aufsatz-Streumaschine	25.076,53
Sicherheitsräumschild	812,73
VW Crafter Doppelkabine	44.489,00
Summe	90.814,69

Außerdem fielen nachträgliche Anschaffungskosten i.H.v. **+1.790,06 €** für den Kleinbus der Schule mit dem Förderschwerpunkt „Geistige Entwicklung“ in Neuburg an. Es wurde eine seitliche Trittstufe nachgerüstet.

Bei der digitalen Alarmierung wurde in 2015 die Notstromversorgung ergänzt sowie ein weiterer Digitalumsetzer errichtet. Hierfür wurden Anschaffungs- und Herstellungskosten von **+26.190,11 €** bilanziert.

Das Geschwister Scholl Gymnasium erhielt in 2015 eine neue Telefonanlage für **+5.180,83 €**. Außerdem wurde die Konferenzanlage im Kreistagssaal erweitert (**+44.452,45 €**).

Bei der Schule mit dem Förderschwerpunkt „Sehen“ in Neukloster entstanden die folgenden Betriebsvorrichtungen im Außenbereich:

Gegenstand	Betrag in €
Racebike	1.798,34
Indianer-Brücke	2.558,99
Orbiter-Karussell	10.233,79
Kinderspielhäuschen	2.566,74
Kombischaukel mit Vogelnest	6.382,30
Summe	23.540,16

Bei den genannten Betriebsvorrichtungen handelt es sich um eine Sachspende vom Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur Mecklenburg – Vorpommern.

Es wurden u.a. die folgenden Restbuchwerte in den Abgang gestellt:

Gegenstand	Restbuchwert zum Abgangszeitpunkt in €	Verkaufserlös in €
Einsatzleitwagen 4522	2.650,17	4.825,00
Anhänger 4594	1,00	25,00
Anhängerdeckel 4601	1,00	25,00
Summe	2.652,17	4.875,00

Die Buchverluste von insgesamt **-2.663,17 €** und die Verkaufserlösen i.H.v. 4.875,00 € wurden in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2.166.095,31 €
+197.563,23 €

Für geringwertige Wirtschaftsgüter (60,00 € bis 410,00 € netto) fielen im Haushaltsjahr 2015 Anschaffungskosten i.H.v. **+738.804,58 €** an. Diese Vermögensgegenstände werden beim Landkreis im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Die weiteren Anschaffungskosten belaufen sich auf **+637.284,19 €**. Einige Beschaffungen werden nachfolgend dargestellt:

Bezeichnung	Anschaffungskosten in €
<u>Brand- und Bevölkerungsschutz</u>	
Gerüst Windschutz	11.901,14
Geräte BOS-Digitalfunk	65.350,19
2 Prüfrahmenn für Rettungszylinder	11.593,43
<u>Fachdienst Kataster und Vermessung</u>	
3 Messgeräte	35.109,91
<u>Gerhart-Hauptmann Gymnasium</u>	
Sportbodenschutzbelag	11.774,12
<u>Geschwister Scholl Gymnasium</u>	
Smartboard	5.375,67
<u>Berufsschulzentrum Nord – DG Mozartstraße</u>	
Schulungsstand Photovoltaikanlage	7.913,50
<u>Kreismusikschule</u>	
2 Saxophone	10.000,00
<u>Kreisvolkshochschule</u>	
Kücheneinrichtung	5.584,67
Summe	164.602,63

Restbuchwerte wurden insgesamt i.H.v. **-9.415,58 €** ausgebucht. Unter anderen für den PC der Atemschutzübungsanlage (-2.040,78 €), Telefonanlage Geschwister Scholl Gymnasium (-994,45 €) und einen Brennofen des Überregionalen Förderzentrums Sehen Neukloster (-2.608,43 €).

Die Verkaufserlöse für Betriebs- u. Geschäftsausstattung belaufen sich auf 1.322,44 € und wurden für die folgenden Gegenstände erzielt:

Gegenstand	Verkaufserlös in €	Restbuchwert zum Abgangszeitpunkt in €
Distanz-Lasermessgerät	50,00	1,00
Elektronischer Tachymeter	400,00	1,00
iPad Air	439,19	439,50
Samsung Galaxy Tablet	433,25	433,54
Summe	1.322,44	875,04

1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

4.280.722,77 €
3.163.617,99 €

Anlagen im Bau	Stand 31.12.2014 in €	Zugang 2015	Umbuchung 2015	Abgang 2015	Stand 31.12.2015 in €
Freie Strecke Dechow - Rögelin	23.021,88	0,00	0,00	0,00	23.021,88
Radweg K 05 2. BA (Schlagsdorf – Thandorf)	0,00	83,40	-83,40	0,00	0,00
Freie Strecke Grevenstein – Welzin	29.168,27	10.466,00	0,00	0,00	39.634,27
Umverlegung K 31	2.193,50	1.230,15	0,00	0,00	3.423,65
Radweg Dechow - Rögelin	9.168,90	0,00	0,00	0,00	9.168,90
Ausbau Groß Molzahn-Stove	18.298,66	0,00	0,00	0,00	18.298,66
Ausbau Ortslage Warnow	36.481,37	4.915,65	0,00	0,00	41.397,02
Ausbau Grambow – Wittenförden	32.806,88	15.394,96	0,00	0,00	48.201,84
Brücke Kneese	31.713,16	3.466,24	0,00	0,00	35.179,40
Brücke Cramon	28.188,40	437,85	0,00	0,00	28.626,25
Durchlass OD Zehmen	29.086,08	16.368,58	0,00	0,00	45.454,66
Brücke Neuburg	27.888,34	479,55	0,00	0,00	28.367,89
Verbreiterung Ortsdurchfahrt Hornstorf	3.498,60	47.120,17	-50.618,77	0,00	0,00
Brücke Hornstorf	2.525,20	343.409,25	-345.934,45	0,00	0,00
Stahlschutzplanken Kreisstraße 31	0,00	17.430,31	-17.430,31	0,00	0,00
Freie Strecke B 104 - Brüsewitz	0,00	102.073,02	-102.073,02	0,00	0,00
Freie Strecke Dechow – B 208	0,00	126.642,43	-126.642,43	0,00	0,00
Ausbau Ortslage Rankendorf	0,00	803,00	0,00	0,00	803,00
Ausbau Ortslage Klocksdorf	0,00	330,00	0,00	0,00	330,00
Ausbau Ortslage Hornstorf	0,00	27.651,25	0,00	0,00	27.651,25
Ausbau Ortslage Böken	0,00	688,05	0,00	0,00	688,05
Ausbau L03-Nienmark-OE Böken	0,00	500,40	0,00	0,00	500,40
Verwaltungsneubau Rostocker Str. in Wismar	594.716,85	2.012.879,89	0,00	0,00	2.607.596,74
Parkplatz Rostocker Straße Wismar	0,00	69.882,05	0,00	0,00	69.882,05
Außenanlagen Erweiterungsneubau	30.503,71	2.894,09	0,00	0,00	33.397,80
Sporthalle Berufsschulzentrum Nord	113.222,50	291.315,25	-404.537,75	0,00	0,00
Modernisierung Haffburg	659,20	708.190,79	0,00	0,00	708.849,99
Erweiterung Garagenkomplex Warin	26.257,79	245.394,93	-271.652,72	0,00	0,00
Ersatzgebäude Gymnasium Neukloster	185,40	237.766,89	0,00	0,00	237.952,29
Außenanlage Ersatzgebäude Gymn. Neukloster	0,00	2.113,62	0,00	0,00	2.113,62
Sanierung Gerhart-Hauptmann-Gymnasium	206,00	140.806,89	0,00	0,00	141.012,89

Anlagen im Bau	Stand 31.12.2014 in €	Zugang 2015	Umbuchung 2015	Abgang 2015	Stand 31.12.2015 in €
Sanierung Integrierte Gesamtschule J.W.v. Goethe	54.336,64	479,55	0,00	0,00	54.816,19
Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei	12.971,40	34.229,30	0,00	0,00	47.200,70
Fertigaragen Malzfabrik Grevesmühlen	0,00	12.113,12	0,00	0,00	12.113,12
Vergrößerung Chemieraum Gymn. Neukloster	0,00	1.469,65	0,00	0,00	1.469,65
Modernisierung ehem. Lehrerhaus Lieselotte-Hermann-Straße Wismar	0,00	579.378,41	-579.378,41	0,00	0,00
Hofüberdachung FSP Lernen Grevesmühlen	0,00	3.176,59	-3.176,59	0,00	0,00
Freiflächengestaltung Schule m. Förderschwerpunkt Lernen Gadebusch	0,00	8.009,87	0,00	0,00	8.009,87
Außensitzbänke ÜFZ Neukloster	0,00	620,00	-620,00	0,00	0,00
PC-Eigenbau Kreismedienzentrum	6.063,08	0,00	0,00	6.063,08	0,00
Geleistete Anzahlung Beschallungsanlage	3.942,97	0,00	-3.942,97	0,00	0,00
Geleistete Anzahlung DAU Wismar (Digitale Alarmerung)	0,00	20.435,27	-20.435,27	0,00	0,00
Geleistete Anzahlung Server (verschiedene Einrichtungen)	0,00	11.363,41	-10.603,91	759,50	0,00
Geleistete Anzahlung Telefonanlage Berufsschulzentrum Nord Lübsche Straße	0,00	5.221,74	0,00	0,00	5.221,74
Geleistete Anzahlung Wasserbett ÜFZ Neukloster	0,00	0,00	+339,00	0,00	339,00
Summe	1.117.104,78	5.107.231,57	-1.936.791,00	6.822,58	4.280.722,77

In den Vorjahren wurden durch das Kreismedienzentrum einzelne PC-Komponenten beschafft. Die Auflösung der entsprechenden Anlage im Bau kann aufgrund von Personalwechsel nicht mehr vorgenommen werden. Eine Zuordnung der einzelnen PC-Komponenten war nicht möglich. Es erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung von 6.063,08 €.

1.3. Finanzanlagen**15.617.893,89 €**
+422.108,01 €**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen****3.451.502,10 €**
+435,41 €

Unternehmen	Stammkapital/ Eigenkapital zur EÖB am 01.01.2010 in €	Anteil des Land- kreises NWM in %	Bilanzwert in €
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH	25.564,59 1.180.905,05	100	2.985.724,91
Gewerbe- und Technik-Zentrum Nordwestmecklenburg GmbH	25.564,59 195.884,00	100	195.884,00
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg mbH	598.300,00 468.185,67	100	269.893,19
Summen:	Stammkapital 649.429,18 Eigenkapital 1.844.974,72		3.451.502,10

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen**500.000,00 €**
0,00 €

Im Juli 2011 gewährte der Landkreis Nordwestmecklenburg der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg GmbH ein Darlehen in Höhe von 500.000,00 €.

Grundlage war der Kreistagsbeschluss Nr. 116-10/11 vom 14.04.2011 sowie die Darlehensvereinbarung zwischen dem Landkreis Nordwestmecklenburg und der WFG mbH vom 27.06.2011. Die Darlehensausreichung wurde am 15.07.2011 vom Innenministerium M-V genehmigt.

1.3.3 Beteiligungen**3.750,00 €**
0,00 €

Unternehmen	Stammkapital in €	Stammkapitalanteil des LK NWM	
		in %	in €
Lübecker Theater GmbH	26.000,00	12,50	3.250,00
Hamburg Marketing GmbH	100.000,00	0,50	500,00

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht **0,00 €**
Entfällt

1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen **5.586.749,93 €**
-494.868,98 €

In diesem Bilanzposten werden die Eigenbetriebe als Sondervermögen des Landkreises Nordwestmecklenburg ausgewiesen.

Die Darstellung der Eigenbetriebe in der Bilanz erfolgt nach der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode, d. h. die Höhe des Eigenkapitals der Eigenbetriebe am Bilanzstichtag 31.12.2015 wird bilanziert.

Unternehmen	Eigenkapital am 31.12.2014 (Bilanzwert) in €	Eigenkapital am 31.12.2015 (Bilanzwert) in €
Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Nordwestmecklenburg	2.732.757,39	2.807.154,22
Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Nordwestmecklenburg	3.051.237,30	2.701.414,28
Eigenbetrieb Nahverkehr Nordwestmecklenburg	297.622,22	78.179,43
Summe	6.081.616,91	5.586.747,93

Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition die Mitgliedschaft des Landkreises im Zweckverband Kommunales Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern (Erinnerungswert 1 €) sowie die Mitgliedschaft im Zweckverband Schaalsee (Erinnerungswert 1 €) ausgewiesen.

1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen **0,00 €**
Entfällt

1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögen **0,00 €**
Entfällt

1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen**6.071.923,11 €**

+914.432,83 €

Produktkonto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2014 in €	Bestand am 31.12.2015 in €	Veränderung in €
1120100.1340000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	398.434,54	470.254,49	71.819,95
1120100.1351000	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	4.759.055,74	5.601.668,62	842.612,88
Summe		5.157.490,28	6.071.923,11	914.432,83

Nach § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen als Finanzanlagen auszuweisen.

Die Gesamtbeträge der anteiligen Rücklage der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen sowie der Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz werden jährlich durch den Kommunalen Versorgungsverband M-V mitgeteilt. Der Anteil an der jeweiligen Rücklage bemisst sich nach dem Verhältnis der Pensionsrückstellungen des Landkreises zur Summe der Pensionsrückstellungen der Mitglieder.

1.3.9 Sonstige Ausleihungen**3.968,75 €**

+2.108,75 €

In dieser Position sind die Genossenschaftsanteile für Mietwohnungen zur Unterbringung von Flüchtlingen bilanziert.

2 Umlaufvermögen	33.823.589,50 € +3.420.629,55 €
2.1 Vorräte	0,00 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Entfällt	0,00 €
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen Entfällt	0,00 €
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 €
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte Entfällt	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.610.221,55 € -195.662,32 €

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Nachfolgende Tabelle stellt die Veränderungen der wertberichtigten Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr dar.

Bilanz- position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.275.553,37 2.683.611,07	4.016.722,85 2.364.243,60	-258.830,52 -319.367,47

Bilanzposition	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
	• <i>davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</i>			
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.726.126,97	4.472.491,03	-253.635,94
	• <i>davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</i>	4.709.154,92	4.455.926,04	-253.228,88
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	375,73	375,73
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	649.603,89	287.526,83	-362.077,06
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	9.793.419,97	9.163.761,62	-629.658,35
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	9.793.419,97	9.163.761,62	-629.658,35
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	361.179,67	1.682.376,49	1.321.196,82
	Summe	19.805.883,87	19.610.221,55	-195.662,32
	• <i>davon Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz</i>	7.392.765,99	6.820.169,64	-572.596,35

Die Gesamtsumme der Forderungen ohne Wertberichtigungen zum Jahresabschluss 2015 beträgt 24.112.897,41 €. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 erhöhten sich die unbereinigten Forderungen um 433.116,42 €.

Durch angemessene Abschläge in Form von pauschalen Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen gemäß der Dienstanweisung für die Forderungsbewertung wurden die erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko berücksichtigt.

So erfolgte eine **pauschale Einzelwertberichtigung** nach dem Alter der Forderungen in Form von Abschlägen i.H.v. von 50 % und 100 %. Hierbei wurden Forderungen berücksichtigt, die bis zum 31.12.2015 eingebucht wurden und zum 19.10.2016 noch vorhanden waren. Der Stichtag 19.10.2016 zur Ermittlung der offenen Forderungen wurde gewählt, um die aktuellsten Entwicklungen im Jahresabschluss 2015 zu berücksichtigen (Wertaufhellungsgebot).

Posten	Bezeichnung	Bestand pauschale Einzelwertberichtigung 31.12.2014 in €	Bestand pauschale Einzelwertberichtigung 31.12.2015 in €	Wertberichtigungsaufwand 2014 - 2015 Veränderung in €
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Gebührenforderungen	130.122,91	167.045,26	36.922,35
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen	30.380,64	101.396,05	71.015,41

Posten	Bezeichnung	Bestand pauschale Einzelwertberichtigung 31.12.2014 in €	Bestand pauschale Einzelwertberichti- gung 31.12.2015 in €	Wertberichti- gungsaufwand 2014 - 2015 Veränderung in €
2.2.1	Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	141.106,47	206.871,38	65.764,91
2.2.2	Einzelwertberichtigungen auf privat-rechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	120,50	77,00	-43,50
2.2.7	Einzelwertberichtigungen auf sonstige Vermögensgegenstände	13.380,55	16.296,83	2.916,28
	Summe	315.111,07	491.686,52	176.575,45

Auch an sich einwandfreie Forderungen werden erfahrungsgemäß nicht zu 100 % eingezahlt, daher sind diese Ausfallrisiken in Form einer **Pauschalwertberichtigung** abzubilden. Die Ausfallquote ermittelt sich als Erfahrungswert aus dem durchschnittlichen Forderungsausfall der letzten drei Jahre. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2012 hat sich die Ausfallquote wie folgt entwickelt:

Konto	Forderungsbezeichnung	Ausfallquote 2013 in %	Ausfallquote 2014 in %	Ausfallquote 2015 in %
1515100	Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	0,86	0,43	0,34
1515900	Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	9,16	2,38	2,15
1544300	Transferforderungen gegen Gemeinden/Gemeindeverbände	0,07	0,00	0,00
1545900	Transferforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,11	0,10	0,00
1555900	Sonst. ö./r. Forderungen gegen den sonst. privaten Bereich	9,68	6,97	0,00
1763900	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	6,30	0,48	0,37
1799100	Sonstige Forderungen	0,91	0,01	0,00

Auf Grund dieser Ausfallquoten hat sich der Bestand der Pauschalwertberichtigungen zum Jahresabschluss 2015 wie folgt verändert:

Posten	Bezeichnung	Bestand 31.12.2014 in €	Bestand 31.12.2015 in €	Veränderung in €
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Gebührenforderungen	8.106,51	11.719,62	3.613,11
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen	3.521.270,67	3.998.869,75	477.599,08
2.2.1	Pauschalwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.869,12	0,00	-28.869,12
2.2.7	Pauschalwertberichtigungen auf sonstige Vermögensgegenstände	539,75	400,27	-139,48
	Summe	3.558.786,05	4.010.989,64	452.203,59

Der Anstieg der Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen liegt daran, dass der Forderungsbestand gegenüber dem Jobcenter im Vergleich zum Vorjahr um 482.902,53 € gestiegen ist.

Im Buchungswesen gibt es den Sonderfall von „kreditorischen Debitoren“. Hierbei handelt es sich um den Ausweis eines Habensaldos auf dem Personenkonto eines Schuldners. Mit der Evaluation der kommunalen Doppik teilte das Land mit, dass der Ausweis dieser negativen Forderungen als Sammelposten verbucht werden kann. Die Umgliederung erfolgt zum 31.12. rein auf bilanzieller Ebene; zum 01.01. des Folgejahres ist eine Umkehrbuchung vorzunehmen. Dies hat der Landkreis ab dem Jahresabschluss 2014 umgesetzt.

Die stichtagsbezogene Liste der offenen Posten zum Jahresabschluss 2015 wies am 29.11.2016 folgende kreditorische Debitoren aus:

Bilanzposten	Bezeichnung	Betrag in €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	50.523,45
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	217,99
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	25.969,99
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	67,60

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen **4.003.689,85 €**
-271.863,52 €

Der Bilanzposten wurde um 4.485.902,06 € wertberichtigt. Dabei entfielen auf die pauschale Wertberichtigung 4.010.589,37 €. Im Vorjahr beliefen sich die Wertberichtigungen auf 3.859.856,32 €. Die Erhöhung der Wertberichtigung hat eine Reduzierung des Forderungsbestandes i.H.v. 626.045,74 € zur Folge. Eine wesentliche Veränderung bei der Wertberichtigung ist die Pauschalwertberichtigung des Forderungsbestandes des Jobcenters.

Das Jobcenter verwaltet die Forderungen des Landkreises treuhänderisch. Zum Vorjahr erfolgte ein Ausweis des Forderungsbestandes i.H.v. 3.515.967,22 €. Zum Jahresabschluss 2015 musste dieser Forderungsbestand angepasst werden auf 3.998.869,75 €. Dieser Forderungsbestand wurde vom Fachdienst Soziales bestätigt. Der Forderungsbestand erhöht/verringert sich jeweils zum Jahresende durch Zugänge und Niederschlagungen im Jobcenter. Die laufende Abwicklung der Vorgänge des Jobcenters erfolgt auch beim Landkreis mit der laufenden Buchhaltung bereits unterjährig, so dass zum Jahresabschluss nur der Forderungsbestand angepasst wird. Die Pauschalwertberichtigung auf den Forderungsbestand erfolgt i.H.v. 100%.

Im Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (3410110) konnten die Forderungen gemäß § 5 UVG um 319.367,47 € reduziert werden (auf einen Forderungsbestand von 2.364.243,60 €). Die Reduzierung resultierte im Wesentlichen durch Forderungsabsetzungen i.H.v. 209.682,92 €. Lediglich 109.684,55 € der offenen Forderungen für Unterhaltsvorschussleistungen wurden eingezahlt.

Erhöht haben sich die Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich um insgesamt 161.582,86 €. Die Forderungen belaufen sich nun mit der Wertberichtigung und den kreditorischen Debitoren auf 923.816,58€. Im Vorjahr betrug der Bestand noch 762.233,72 €. Im Wesentlichen liegt die Erhöhung an den Produkten der Unteren Wasserbehörde (Erhöhung: 168.470,19 €) und Bauordnung und Bauaufsicht (Erhöhung: 38.323,78 €). Diese entstanden durch die Wasserentnahmeentgelte die Ende 2015 gebucht wurden und einer erhöhten Antragstellung im Baubereich.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

4.472.491,03 €

-253.635,94 €

Der Bestand der Wertberichtigung der privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beträgt 77,00 €.

Im Produkt Unterhaltsvorschussleistungen (3410110) reduzierten sich die Rückforderungen gegen Verpflichtete gem. § 7 UVG i.H.v. 253.228,88 € im Vergleich zum Vorjahr auf 4.455.926,04 €.

2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

375,73 €

+375,73 €

Der Bestand erhöhte sich gegen verbundene Unternehmen im Bereich des Kreisfeuerwehrverbandes, die Forderung konnte erst nach dem 01.01.2016 gezahlt werden.

2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

0,00 €

Entfällt

2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

287.526,83 €

-362.077,06 €

Die Forderungen im Produkt „Abwasserbeseitigung“ wurden fast vollständig beglichen und reduzierten sich um 243.883,39 €. Ebenfalls wurden im Bereich der Unteren Wasserbehörde Forderungen in Höhe von 107.389,25 € für das Wasserentnahmeentgelt reduziert.

2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

9.163.761,62 €

-629.658,35 €

Die Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich untergliedern sich in Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand und sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich. Der Bilanzposten konnte im Vergleich zum Vorjahr um 629.658,35 € reduziert werden.

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

0,00 €

Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gibt es in Landkreisverwaltungen nicht. Hierbei handelt es sich um Forderungen, die in amtsangehörigen Gemeinden anfallen und bei der geschäftsführenden Gemeinde bzw. bei der Amtsverwaltung gebucht werden.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

9.163.761,62 €

-629.658,35 €

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3120900.1544200	Transferforderungen gegen das Land über Bundesbeteiligung nach §46 SGB II – Korrektur aus dem JA 2014	-443.471,03	365.069,15	808.540,18
3150500.1554200	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen gegen das Land für Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	44.437,08	653.020,78	608.583,70
5470200 1554900	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen gegen den EB Nahverkehr für das Produkt ÖPNV – Begleichung der Forderung erst im Jahr 2016	0,00	565.882,41	565.882,41
3150500 1742900	Forderungen gegen das Land für Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	255.114,29	1.113.949,47	858.835,18
3130200 1544200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land für Grundleistungen nach § 3 AsylbLG	691.853,64	1.236.919,44	545.065,80
6230100 1554900	Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen gegen den EB Nahverkehr für das Produkt Sondervermögen – Begleichung der Forderung erst im Jahr 2016	0,00	247.622,22	247.622,22

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
6110100 1544200	Transferforderungen gegen das Land im Produkt Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	1.099.626,93	1.328.280,02	228.653,09
3120100 1544200	Transferforderungen gegen das Land im Produkt Leistungen für Unterkunft und Heizung	141.834,74	0,00	-141.834,74
2170150 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Gerhart-Hauptmann-Gymnasium Wismar	613.972,10	0,00	-613.972,10
2170160 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Geschwister Scholl Gymnasium Wismar	111.334,34	0,00	-111.334,34
2180110 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Integrierte Gesamtschule „J. W. v. Goethe“ Wismar	2.736.486,98	0,00	-2.736.489,98
2210160 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Schule mit Förderschwerpunkt – lernen - „Claus Jesup“ Wismar	125.661,23	0,00	-125.661,23
2310130 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Berufsschulzentrum Nord	185.921,28	0,00	-185.921,28
2710100 1554200	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen das Land im Produkt Kreisvolkshochschule	326.795,35	0,00	-326.795,35
5380100 1514300	Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände im Produkt Abwasserbeseitigung - Forderungen aus Dezember wurden erst in 2016 gezahlt	54.183,98	280.576,73	226.392,75
2710100 1741900	Sonstige Forderungen gegen den Bund im Produkt Kreisvolkshochschule – Erhöhung kommt durch Erstattungen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge	3.333,20	220.825,50	217.492,30
1120100 1742900	Sonstige Forderungen gegen das Land im Produkt Personalangelegenheiten – Zahlung erfolgt in 2016	0,00	135.750,00	135.750,00
3610100 1554200	Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land im Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege – Zahlung erfolgte in 2016	207.758,71	21.188,95	-186.569,76
5470200 1742900	Sonstige Forderungen gegen das Land für das Produkt ÖPNV - Forderungen aus Vorjahren wurden beglichen durch das Land	229.200,26	22.929,25	-206.271,01

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände**1.682.376,49 €**

+1.321.196,82 €

Zum Anstieg dieses Bilanzpostens führte unter anderem die Einbuchung des Ausgleichs für die Vermögensauseinandersetzung gegenüber dem Eigenbetrieb Nahverkehr in Höhe von 855.645,00€. Der Ausgleich der Erstattung erfolgte im Jahr 2016 durch das Land.

Es kam u.a. zur Umbuchungen der Lohnsteuer für den Dezember 2015 von der Bilanzposition 2.2.7 auf 4.11 – Sonstige Verbindlichkeiten da es sich um eine Verbindlichkeit des Landkreises in Höhe von 454.834,91 € handelt, die erst im Januar 2016 bezahlt wurde. Des Weiteren stiegen die debitorischen Kreditoren um 84.609,20 €. Im Produktkonto 1160200.1870052 wurde der Bestand in Höhe von 44.801,43€ aus dem Kassenautomaten zum Jahresabschluss 2014 im Forderungsbereich ausgewiesen, da sich dieser Bestand zum Jahreswechsel nicht im Kassenbestand des Landkreises befand. Im Laufe des Jahres 2015 wurde diese Position wieder im Kassenbestand aufgenommen, somit kam es zu einer Minderung in oben genannter Höhe bei dieser Bilanzposition.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**0,00 €**

Entfällt

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**14.213.367,95 €**

+3.616.291,87 €

Hier sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- oder Buchgeld, z. B. Handkassen und Bankguthaben, anzusetzen.

Bank	Betrag in €
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Hauptgiro	1.368.553,07
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Spenden	2.888,58
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Bußgeld	29.072,48
Sparkasse Mecklenburg – Nordwest, Flüchtlingsspenden	2.545,00
DKB	12.725.863,97
SEB	7.296,17
Barkasse	3.000,00
Kassenbestand Handvorschüsse & Bürokassen	7.955,00
Kassenautomat	66.090,94
Barkasse Gesundheitsamt	102,74

Die Guthaben auf den Bankkonten sind durch entsprechende Kontoauszüge der kontoführenden Kreditinstitute oder den Saldenbestätigungen belegt. Der Landkreis verfügt zum 31.12.2015 über drei Festgeldanlagen:

- 1.000.000,00 € für aktuell 1,65 % über eine gesamte Laufzeit von 3 Jahren, Laufzeitende 07.04.2017
- 2.000.000,00 € für aktuell 1,65 % über eine gesamte Laufzeit von 3 Jahren, Laufzeitende 07.04.2017
- 2.000.000,00 € für aktuell 1,65 % über eine gesamte Laufzeit von 3 Jahren, Laufzeitende 07.04.2017

Die Aufnahme von kurzfristigen Liquiditätskrediten war nicht erforderlich. Somit sind hier auch keine Zinsen entstanden.

Der Gesamtbestand an liquiden Mitteln stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Prüfung der Finanzrechnung - zur Kontrollrechnung per 31.12.2015

Zeile 26 + Zeile 41 = Zeile 42

6.580.870,41 €	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen
-3.558.016,10 €	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Summe: 3.022.854,31 €	Finanzmittelüberschuss

Zeile 45 + Zeile 48 + Zeile 51 + Zeile 55

1.407.111,92 €	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
0,00 €	Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
-3.616.291,87 €	Veränderung der liquiden Mittel; - Zunahme
-813.674,36 €	Saldo aus durchlaufenden Geldern; - Einzahlungen
Summe: -3.022.854,31 €	

Abgleich der Bestände der Finanzmittelkonten mit der Finanzrechnung gemäß § 24 Abs. 8 GemHVO – Doppik

Zeile 42 + Zeile 45 + Zeile 48 + Zeile 55 + Kassenbestand am 01.01.2015 = Kassenbestand am 31.12.2015 in €

3.022.854,31 €	Finanzmittelüberschuss
1.407.111,92 €	Saldo aus Krediten für Investitionen
0,00 €	Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
-813.674,36 €	Saldo aus durchlaufenden Geldern
10.597.076,08 €	Kassenbestand am 31.12.2014
Summe: 14.213.367,95 €	Stand der liquiden Mittel am 31.12.2015

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten **6.073.633,89 €**

2.035.559,00 €

3.1 Disagio **0,00 €**

Entfällt

3.2 sonstige Rechnungsabgrenzungsposten **6.073.633,89 €**

2.035.559,00 €

Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entstehen automatisch durch Auszahlungen von Aufwendungen aus Folgejahren. Produkte in denen die Veränderung im Vorjahresvergleich größer als 10.000,00 € war, werden in folgender Tabelle dargestellt:

Produkt	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
1140100	Gebäudemanagement	54.342,23	9.015,19	-45.327,04
1140600	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	27.764,07	66.474,78	38.710,71
1260100	Brandschutz	48.151,30	0,00	-48.151,30
2430100	Schulverwaltung	12.472,72	77.960,09	65.487,37
3110206	Vollstationäre Pflege	286.151,98	304.047,74	17.895,76
3110309	Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	974.781,93	989.197,89	14.415,96
3110700	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	773.749,97	814.949,27	41.199,30
3120100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	0,00	1.992.710,92	1.992.710,92
3150500	Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	22.398,48	4.733,00	-17.665,48

Beim Produkt 3120100 - Leistungen für Unterkunft und Heizung wurde die Abrechnung für den Januar 2016 in Höhe von 1.992.710,92 € an die Bundesagentur für Arbeit bereits im Dezember 2015 per Einzugsermächtigung gezahlt.

4 Aktive latente Steuern **0,00 €**

Entfällt

5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag **0,00 €**

Entfällt

D.2 Passiva

1 Eigenkapital	73.581.572,38 €
	+1.938.121,18 €

1.1 Kapitalrücklage	69.096.476,09 €
	+1.745.436,77 €

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	58.204.827,57 €
	+111.795,00 €

Zum Jahresabschluss 2015 fand die Anpassung der Ersatzwerte der Kreisstraßengrundstücke zur Eröffnungsbilanz 2010 statt. Diese Veränderungen von Vermögensgegenständen werden ergebnisneutral gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik über die allgemeine Kapitalrücklage abgewickelt. Es erfolgte eine Einstellung in die Kapitalrücklage i.H.v. 111.795,00 €.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	10.891.648,52 €
	+1.633.641,77 €

Die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöhte sich durch investive FAG Zuweisungen i.H.v. 1.633.641,77 € laut Auszahlungserlass vom 19.12.2014.

1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklage	0,00 €
Entfällt	

1.2.1 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €
Entfällt	

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00 €
Entfällt	

1.3 Ergebnisvortrag**4.292.411,88 €**
+4.292.411,88 €

Der Bilanzposten setzt sich aus dem

- Jahresüberschuss 2010 +3.062.387,39 €
- Jahresüberschuss 2011 +243.673,46 €
- Jahresfehlbetrag 2012 -3.306.060,85 €
- Jahresergebnis 2013 0,00 €
- Jahresüberschuss 2014 +4.292.411,88 €

Der Ergebnisvortrag ist eine kumulierte Summe der Vorjahresergebnisse. Der Jahresüberschuss vom Jahresabschluss 2014 wurde in diesem Jahr in den Vortrag gebucht.

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**192.684,41 €**
-4.099.727,47 €

Das Jahresergebnis entstand aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung 2015 (siehe E - Angaben zur Ergebnisrechnung).

Seit der Einführung der doppelten Buchführung im Landkreis Nordwestmecklenburg ergaben sich folgende Jahresergebnisse:

- 2010: +3.062.387,39 €
- 2011: +243.673,46 €
- 2012: -3.306.060,85 €
- 2013: 0,00 €
- 2014: +4.292.411,88 €
- 2015: +192.684,41 €

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**0,00 €**

Entfällt

2 Sonderposten**52.984.404,54 €**
+819.565,41 €**2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen****50.645.855,48 €**
+819.565,41 €

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Es erfolgte eine ertragswirksame Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen**47.247.028,87 €**
+524.978,85 €

Der Landkreis hat im Haushaltsjahr Zuwendungen erhalten, die nach § 37 (2) GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Der Nachweis der Zuwendungen erfolgte entweder durch die Zuwendungsbescheide oder die entsprechenden Mittelabrufe.

Die Zuführungen und Umbuchungen setzten sich wie folgt zusammen:

Zuwendungsgeber	Geförderte Maßnahme	Zuwendungsbetrag in €
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	Zuweisung des Landes zur Förderung des Brandschutzes → Geleistete Zuwendung an Dritte	477.978,86
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	Zuweisung des Landes für BOS-Digitalfunk → Digitale Alarmierung, Ausstattungsgegenstände	850.189,02
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	Gerüstsystem	5.950,57
Landesamt für zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand- und Katastrophenschutz Mecklenburg Vorpommern	8 Stck. Chemikalienschutzanzüge	9.600,00
Innenministerium M-V	Software für das Gebäudemanagement (CAFM)	53.734,24
Straßenbauamt Schwerin	B 104 – Brüsewitz	76.554,77
Straßenbauamt Schwerin	Dechow – B 208	94.981,82
Straßenbauamt Schwerin	Bahnübergang Lübstorf	33.882,39

Zuwendungsgeber	Geförderte Maßnahme	Zuwendungsbetrag in €
Landesamt für Gesundheit und Soziales M-V	Kinderbetreuungsfinanzierung → Neubau Evangelisches Kinderhaus, Kita Klütz	503.848,97
Landesamt für innere Verwaltung M-V Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten	Ausstattungsgegenstände Haffburg sowie dezentrale Unterbringung (60 – 410 € netto)	229.430,95
Landesamt für innere Verwaltung M-V Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten	Modernisierung Mehrfamilienhaus + Außenanlage Lieselotte-Hermann-Straße Wismar (ehem. Lehrershaus)	402.428,13
Landesamt für innere Verwaltung M-V Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten	Genossenschaftsanteile (dezentrale Unterbringung)	2.108,75
Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur Mecklenburg-Vorpommern	Sachspende Spielgeräte, Sitzbänke u.ä. im Außenbereich des Überregionalen Förderzentrums Sehen in Neukloster	25.146,68
Ministerium für Arbeit, Gleichstellung und Soziales Mecklenburg-Vorpommern	Kauf landeseinheitliche Software Pflegestützpunkt	2.261,00
Landesförderinstitut M-V	Neubau Zwei-Feld-Sporthalle Berufsschulzentrum Nord Wismar	186.205,39
Hansestadt Wismar (Spendengelder versch. Einzahler vor Landkreisneuordnung)	Glasvitrinen Geschwister Scholl Gymnasium	9.214,17
Schülerförderverein Ernst-Barlach-Gymnasium	Sachspende Beamer, Sportgeräte	2.331,80
Landesverband der Musikschulen in Mecklenburg-Vorpommern e.V.	Erwerb von Musikinstrumenten	10.750,00
Summe		2.976.597,51

Im Rahmen der Inventur wurden ausgebuchte Vermögensgegenstände in Abgang (-3.150,70 €) gestellt.

Gegenstand	Restbuchwert zum Abgangszeitpunkt in €
Zuschuss Einsatzleitwagen	1.331,96
SoPo Fitness-Control Software	563,25
SoPo aus LNOG Ständerbohrmaschine	1,00
SoPo aus LNOG Monitor	85,40
SoPo aus LNOG Tintenstrahldrucker	29,83

Gegenstand	Restbuchwert zum Abgangszeitpunkt in €
SoPo aus LNOG Tintenstrahldrucker	55,83
SoPo aus LNOG Telekommunikationsanlage	994,45
SoPo aus LNOG sonstige IT-Technik	88,98
Summe	3.150,70

Der Erinnerungswert von 1,00 € bei Sonderposten ist nicht üblich. Sonderposten werden voll abgeschrieben. Bei übernommenen Vermögensgegenständen aus der Landkreisneuordnung und dem dazu erfolgten Wertausgleich, besteht hier eine Ausnahme.

Sonderposten mit einem Erinnerungswert von 1,00 € wurden fälschlicherweise in den Jahren 2012 bis 2014 abgeschrieben. Es handelt sich um Vermögensgegenstände, welche zum Erinnerungswert von 1,00 € im Rahmen der Landkreisneuordnung übernommen wurden. Bei den Sonderposten wurden daher Zuschreibungen von **+2,16 €** vorgenommen.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

10.278,99 €
-314,40 €

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für das Anlagevermögen

3.388.547,62 €
+294.900,96 €

Bei den Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen handelt es sich um investive Zuwendungen, wenn zum Zeitpunkt der Gewährung der Zuwendung eine Zuordnung zu einem Anlagegut noch nicht möglich ist bzw. der Anschaffungs- oder Herstellungsvorgang nicht abgeschlossen ist. In diesen Fällen erfolgte eine Bilanzierung zum 31.12.2015 in Höhe der tatsächlichen Zuführungsbeträge.

Die Zuwendungen stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungsgrund	Stand 01.01.2015 in €	Zuführung 2015 in €	Abgang 2015 in €	Umbuchung 2015 in €	Stand 31.12.2015 in €
BOS-Digitalfunk	1.263.521,16	3.890,54	3.547,79	-850.189,02	413.674,89
Pauschalzuweisung gemäß § 25 FAG (Feuerschutzsteuer)	417.819,53	408.668,61	0,00	-477.978,86	348.509,28
Förderungen nach dem Kindertagesförderungsgesetz	496.095,78	21.188,95	0,00	-503.848,97	13.435,76
Anschubfinanzierung gem. § 44 (2) LNOG MV	904.210,19	0,00	0,00	0,00	904.210,19
Sonderbedarfzuweisung Erweiterungsneu-	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00

Zuwendungsgrund	Stand 01.01.2015 in €	Zuführung 2015 in €	Abgang 2015 in €	Umbuchung 2015 in €	Stand 31.12.2015 in €
bau					
Dechow – B 208	0,00	94.981,82	0,00	-94.981,82	0,00
B 104 – Brüsewitz	0,00	76.554,77	0,00	-76.554,77	0,00
Ortsdurchfahrt Hornstorf (Verbreiterung)	0,00	22.100,00	0,00	0,00	22.100,00
SoPo Anzahlung Asyl	0,00	120.000,00	0,00	-18.943,96	101.056,04
Neubau Sporthalle Wismar	0,00	186.205,39	0,00	-186.205,39	0,00
Modernisierung Haffburg	0,00	584.948,54	0,00	0,00	584.948,54
Modernisierung Lehrerwohnhaus	0,00	403.041,05	0,00	-402.428,13	612,92
Bahnübergang Lübstorf	12.000,00	21.882,39	0,00	-33.882,39	0,00
Summe	3.093.646,66	2.943.462,06	3.547,79	-2.645.013,31	3.388.547,62

Die Zuführungen des BOS-Digitalfunks enthalten Zinserträge 2015 für die Ansparung i.H.v. 3.890,54 €. Der Betrag von 3.547,79 € wurde in das laufende Ergebnis eingestellt. Es handelt sich bei diesem Betrag nicht um Investitionen in das Anlagevermögen.

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

0,00 €

Entfällt

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil

0,00 €

Entfällt

2.4 Sonstige Sonderposten**2.338.549,06 €**

Gemäß Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008 zur GemHVO Doppik Anlage 6 sind zweckgebundene Mittel für die Haushaltskonsolidierung, die die Gemeinden vom Land erhalten haben, und die im letzten kamerale Haushaltsjahr nicht benötigt werden, in das erste doppische Jahr zu übertragen und als sonstigen Sonderposten zu bilanzieren.

Der Landkreis Nordwestmecklenburg hat 2009, für die Haushaltskonsolidierung einzusetzende Schlüsselzuweisungen, einen Gesamtbetrag von 4.872.214,76 € (kamerale Haushaltsstelle 1.91000.04110) erhalten.

Jahr	Stand zum 31.12. in €	Veränderungen in €	Erläuterungen
2010	4.872.214,76	0,00	Keine Veränderung in Jahre 2010
2011	4.872.214,76	0,00	Keine Veränderung in Jahre 2011
2012	3.147.423,79	-1.724.423,79	Dieser Betrag wurde 2012 i.H.v. 1.724.423,79 € zur Haushaltskonsolidierung eingesetzt.
2013	2.338.549,06	0,00	Keine Veränderung in Jahre 2013
2014	2.338.549,06	-809.241,91	Aus den sonstigen Sonderposten wurde zum Jahresabschluss 2014 ein Betrag i.H.v. 809.241,91 entnommen. Grund der Entnahme im Jahr 2014 war eine Feststellung der Rechnungsprüfung zum Jahresabschluss 2013. Die Rechnungsprüfung stellte fest, dass zum Ausgleich des Jahresergebnisses 2013 keine Entnahme aus der Kapitalrücklage hätte erfolgen dürfen, sondern die Entnahme aus dem sonstigen Sonderposten.
2015	2.338.549,06	0,00	Keine Veränderung in Jahre 2015

3 Rückstellungen**31.440.562,05 €****+5.598.570,78 €****3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen****18.653.856,44 €****+1.236.883,25 €**

Konto	Pensionsberechtigte	Stand 31.12.2014 in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Entnahme ¹ in €	Stand 31.12.2015 in €
2411100	Rückstellungen für aktive Beamte-Pensionsrückstellungen	10.066.151,00	1.124.616,00	270.928,00	1.041.255,00	9.878.584,00
2411200	Rückstellungen für aktive Beamte-Beihilferückstellungen	2.013.230,20	112.461,60	27.092,66	104.125,50	1.994.473,64
2419000	Sonstige Rückstellungen für Beschäftigte (Nachversicherung Beamte auf Widerruf)	19.899,99	7.640,31	0,00	27.540,30	0,00
2421100	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Pensionsrückstellungen	4.431.410,00	1.831.108,09	0,00	501.011,00	5.761.507,09
2421200	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Beihilferückstellungen	886.282,00	183.110,81	0,00	50.101,10	1.019.291,71
	Gesamtsumme	17.416.973,19	3.258.936,81	298.020,66	1.724.032,90	18.653.856,44

¹Durch den Wechsel von aktiven Beamten zu Versorgungsempfängern erfolgte auf dem Konto 2411100 eine Umbuchung in Höhe von 1.041.255,00 € auf das Konto 2421100. Beim Konto 2411200 erfolgte entsprechend eine Umbuchung in Höhe von 104.125,50 € auf das Konto 2421200.

Für die Zuführung zu den Pension- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte wurden im Haushaltsjahr 2015 840.900,00 € in Ansatz gebracht. Aufgrund des tatsächlichen Bescheides des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V zum 16.03.2016 erfolgte eine tatsächliche Zuführung i.H.v. 939.056,94 €.

Für die Entnahme aus den Pension- und Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger/Hinterbliebene wurden im Haushaltsjahr 2015 108.458,40 € eingeplant. Laut Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V vom 16.03.2016 erfolgte eine tatsächliche Entnahme i.H.v. 523.909,10 € (vorzeitiges und ungeplantes Ausscheiden eines Versorgungsempfängers).

Für das Bilanzkonto 2419000 „Sonstige Rückstellungen für Beschäftigte (Nachversicherung Beamte auf Widerruf)“ erfolgte eine Umbuchung auf das Bilanzkonto 2950000 (sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen), Bilanzwert zum 31.12.2015 in Höhe von 20.100,00 €.

3.2 Steuerrückstellungen**0,00 €**

Entfällt

3.3 Sonstige Rückstellungen**12.786.705,61 €****+4.361.687,53 €**

Gemäß § 48 (2) Ziffer 16 GemHVO-Doppik sind die „sonstigen Rückstellungen“ gesondert anzugeben und zu erläutern, wenn deren Umfang erheblich ist. In den folgenden Ausführungen erfolgt eine Darstellung aller „sonstigen Rückstellungen“ nach Kontenarten. Die einzelnen Kontenarten werden erläutert.

Bezeichnung	Bilanzsumme zum 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme 2015 in €	Ertragswirksame Auflösung 2015 in €	Neubildung 2015 in €	Bilanzsumme zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien - 2810000	4.012.259,24	49.008,84	0,00	0,00	3.963.250,40	-49.008,84
Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - 2910000*	722.319,97	722.319,97	0,00	0,00	0,00	-722.319,97
Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden - 2920000*	441.089,67	441.089,67	0,00	0,00	0,00	-441.089,67
Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit - 2930000*	1.849.384,65	1.290.673,01	0,00	298.106,45	856.818,09	-992.566,56
Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren - 2940000	671.141,25	5.201,39	67.345,71	6.932.368,53	7.530.962,68	6.859.821,43
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen - 2950000	728.823,30	1.785.021,90	878,70	1.492.751,74	435.674,44	-293.148,86
Summe	8.425.018,08	3.431.286,07	68.224,41	8.743.377,35	12.786.705,61	4.361.687,53

*Gemäß der Änderung der Verordnung der GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 kann auf die Bildung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen verzichtet werden (§35 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien - 2810000

Im Jahr 2015 wurde die Rückstellung zur Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien in Höhe von 49.008,84 € in Anspruch genommen.

Folgende Bewirtschaftung wurde durch die Rückstellung finanziert:

Deponie	Bilanzsumme 31.12.2014 in €	Bilanzsumme 31.12.2015 in €	Inanspruchnahme in €
Degtow	3.758.948,92	3.717.168,47	41.780,45
Groß Thurow	211.141,52	205.833,21	5.308,31
Nevern	42.168,80	40.248,72	1.920,08
Summe	4.012.259,24	3.963.250,40	49.008,84

Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub - 2910000

Nach § 35 Abs. 2 wurde auf die Rückstellungen für genommenen Urlaub verzichtet.

Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden - 2920000

Nach § 35 Abs. 2 wurde auf die Rückstellungen für Überstunden verzichtet.

Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit - 2930000

Die Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wies eine Bilanzsumme zum 31.12.2015 in Höhe von 856.818,09 € aus. Im Jahr 2015 erfolgte eine Inanspruchnahme der Rückstellung i.H.v. 1.310.823,64 € und Neubildung in Höhe von 318.257,08 €.

Im Jahr 2015 befanden sich 41 Mitarbeiter/-innen in Altersteilzeit, davon sind alle 41 Mitarbeiter/-innen in der Ruhephase. 21 Mitarbeiter/-innen sind im laufenden Jahr nach dem Ende der Altersteilzeit ausgeschieden. Somit sind zum 31.12.2015 nur noch 20 Mitarbeiter/-innen in Altersteilzeit.

Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren – 2940000

Die sonstigen Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren haben sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 um **6.859.821,43 €** erhöht. **Im Jahre 2015 erfolgte die Zusammenführung von Streitwert und Gerichtskosten.** Die Umbuchungen wurden als Neubildungen bzw. Inanspruchnahme dargestellt. Im Einzelnen führten folgende Veränderungen zu Erhöhungen der Rückstellungen:

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme in €	ertragswirksame Auflösung in €	Neubildung in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Klageverfahren Dokumentenmanagementsystem - 1140600	45.745,71	0,00	45.745,71	0,00	0,00	-45.745,71
Gerichtsverfahren Schülerbeförderung - 2410100	1.007,33	107,33	300,00	3.279,28	3.879,28	2.871,95

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme in €	ertragswirksame Auflösung in €	Neubildung in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (vollstationärer Bereich) - 3110206	155.445,00	0,00	0,00	32.130,00	187.575,00	32.130,00
Gerichtsverfahren in der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen 6. Kapitel SGB XII - 3110300	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Hilfe in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten nach § 56 SGB XII) - 3110307	277.539,34	0,00	0,00	0,00	277.539,34	0,00
Rückstellungen für Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - 3110309	0,00	0,00	0,00	1.055.660,00	1.055.660,00	1.055.660,00
Sonstige Rückstellungen für Hilfe zur Gesundheit 5. Kapitel SGB XII - 3110400	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	260,00
Sonstige Rückstellungen bei den Bestattungskosten - 3110505	0,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) - 3110700	9.700,00	972,23	0,00	53.432,00	62.159,77	52.459,77
Gemeinsame Unterbringung von Müttern und/oder Vätern mit Ihrem Kind - 3630240	0,00	0,00	0,00	102.313,00	102.313,00	102.313,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (sonstige soziale Hilfen und Leistungen) - 3510200	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Kataster und Vermessung - 5110500	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Gerichtsverfahren Baugenehmigungsverfahren - 5210100	179.903,87	4.121,83	21.300,00	14.945,00	169.427,04	-10.476,83
ÖPNV - 5470200	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Allg. Zuweisungen und Umlagen, Kreisumlage - 6110100	0,00	0,00	0,00	4.961.849,25	4.961.849,25	4.961.849,25
Summe	671.141,25	5.201,39	67.345,71	6.932.368,53	7.530.962,68	6.859.821,43

Gemäß GemHVO-Doppik, § 35 Rückstellungen, Absatz 1, Punkt 8. sind Rückstellungen zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren. Gemäß Absatz 3 sind Rückstellungen mit dem Betrag der voraussichtlichen Inanspruchnahme der Gemeinde anzusetzen.

Für das Klageverfahren der Gemeinde Perlin vom 21. Februar 2014, endvertreten durch den Amtsvorsteher des Amtes Lützw-Lübstorf, - Klägerin – gegen die Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg, - Beklagte – wegen: Kreisumlage 2013 wurde der Streitwert i.H.v. 95.594,02 € gemäß § 35, Absatz 3 als Rückstellung gebildet. Am 20. Juli 2016 fand das Gerichtsverfahren vor dem Verwaltungsgericht Schwerin statt. Das Urteil wurde gegen den LK NWM gesprochen. Der Landkreis Nordwestmecklenburg ist in Berufung gegangen.

Lt. – Gemeindehaushaltsrecht Mecklenburg-Vorpommern- Kommentar- von T.Fandrich, D.Schartow, A. Sewing (GemHR M-V/August 2015), Kommunal- und Schulverlag, Wiesbaden, wird zu § 35 unter Pkt.7, kommentiert: „Soweit förmliche Rechtsbehelfe als Vorverfahren vorgeschrieben sind (Widerspruchsverfahren bzw. Einspruchsverfahren), sind auch für diese Verfahren die o.g. Grundsätze anzuwenden.“ Für die Widersprüche und dem Klageverfahren von Gemeinden gegen die Kreisumlage der Jahre 2013 bis 2015 wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 4.961.849,25 € gebildet. Die Aufteilung der Rückstellungen stellen sich wie folgt dar: 2013 in Höhe von 743.619,45 €; 2014 in Höhe von 526.551,56 €; 2015 in Höhe von 3.691.678,24 €. Es wurden für Widerspruchsverfahren gegen die Kreisumlageerhebung der Jahre 2013 bis 2015 Rückstellungen i.H.v. 4.961.849,25 € ausgewiesen.

Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen - 2950000

Die sonstigen Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 um 293.148,86 € reduziert. Im Jahre 2015 erfolgte die Zusammenführung von Streitwert und Gerichtskosten. Die Umbuchungen wurden als Neubildungen bzw. Inanspruchnahme dargestellt. Im Einzelnen führten folgende Veränderungen zu Erhöhung der Rückstellungen:

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme in €	ertragswirksame Auflösung in €	Neubildung in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Nachversicherung Beamte auf Widerruf zum 31.12.2012 gem. § 35 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik - 1120100	0,00	7.440,30	0,00	27.540,30	20.100,00	20.100,00
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Kantine, Betrieb gewerblicher Art - 1141000	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Gymnasium "Am Tannenberg" - 2170110	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Begründung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme in €	ertragswirksame Auflösung in €	Neubildung in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Fahrkostenzuschuss Schwimmunterricht 2010/ Fahrkosten - 2410100	3.922,30	38.385,60	878,70	45.536,64	10.194,64	6.272,34
Schullastenausgleich 2013 (Internat LFZ Hören Güstrow) - 2430100	145.900,00	399.400,00	0,00	535.218,80	281.718,80	135.818,80
Anhängige Gerichtsverfahren mit Streitwert, Altfälle in der vollstationären Pflege - 3110300	24.630,00	31.130,00	0,00	6.500,00	0,00	-24.630,00
Gerichtsverfahren Fachdienst Soziales (Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft) - 3110309	465.039,00	1.054.660,00	0,00	589.621,00	0,00	-465.039,00
Sozialleistungen für Grundsicherung im Alter auf der Grundlage von Gerichtsverfahren - 3110700	13.332,00	49.632,00	0,00	36.300,00	0,00	-13.332,00
Leistungen innerhalb von Einrichtungen nach dem SGB VIII, gemeinsame Unterbringung von Müttern - 3630240	76.000,00	102.313,00	0,00	26.313,00	0,00	-76.000,00
Vollzeitpflege §33 SGB VIII auf Grundlage von Gerichtsverfahren - 3630360	0,00	0,00	0,00	54.061,00	54.061,00	54.061,00
Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen (§ 34 SGB VIII) auf Grundlage von Gerichtsverfahren - 3630370	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Summe	728.823,30	1.682.960,90	878,70	1.390.690,74	435.674,44	-293.148,86

4 Verbindlichkeiten**51.634.548,15 €****-3.096.285,68 €**

Im Buchungswesen gibt es den Sonderfall „debitorischer Kreditor“. Hierbei handelt es sich um den Ausweis eines Sollsaldo auf dem Personenkonto eines Gläubigers. Mit der Evaluation der kommunalen Doppik teilte das Land mit, dass der Ausweis dieser positiven Verbindlichkeit als Sammelposten verbucht werden kann. Dies hat der Landkreis umgesetzt.

Die stichtagsbezogene Liste der offenen Posten zum Jahresabschluss 2015 wies folgende debitorische Kreditoren aus:

Bilanzposten	Bezeichnung	Betrag in €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	80.344,23
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	274.261,25
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen	10.695,63
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	105.657,62
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	37.245,10

4.1 Anleihen**0,00 €**

Entfällt

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**30.664.971,10 €****+1.766.200,96 €****4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen****30.664.971,10 €****+1.766.200,96 €**

Kreditakte	Kreditgeber	Bilanzwert am 31.12.2014 in €	Bilanzwert am 31.12.2015 in €	Veränderung in €
9	Landesbank Baden-Württemberg	814.518,76	651.615,04	-162.903,72
13	Deutsche Kreditbank AG	1.073.713,04	930.551,32	-143.161,72
15	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	306.775,27	204.516,87	-102.258,40
19	Deutsche Kreditbank AG	4.260.323,10	4.043.016,44	-217.306,66

Kreditakte	Kreditgeber	Bilanzwert am 31.12.2014 in €	Bilanzwert am 31.12.2015 in €	Veränderung in €
20	Deutsche Kreditbank AG	920.325,44	766.937,88	-153.387,56
24	Dexia Kommunalbank Deutschland AG	3.239.736,82	3.044.870,91	-194.865,91
26	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.560.000,00	1.440.000,00	-120.000,00
28	Deutsche Kreditbank AG	1.350.000,00	1.200.000,00	-150.000,00
31	Deutsche Kreditbank AG	775.740,00	724.024,00	-51.716,00
32	Nord LB Hannover	2.016.000,00	1.888.000,00	-128.000,00
33	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.568.291,37	1.499.189,45	-69.101,92
34	Dexia Kommunalbank Deutschland AG	560.921,01	515.131,53	-45.789,48
35	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	822.708,73	792.470,75	-30.237,98
44	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	1.390.713,94	1.227.100,54	-163.613,40
47	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	2.844.043,75	2.573.182,43	-270.861,32
48	Deutsche Kreditbank AG	2.925.620,00	2.771.640,00	-153.980,00
49	Deutsche Kreditbank AG	403.616,88	333.422,64	-70.194,24
50	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest	2.065.722,03	1.751.201,30	-314.520,73
52	Nord LB Hannover	0,00	4.308.100,00	4.308.100,00
	Summe	28.898.770,14	30.664.971,10	1.766.200,96

Die bilanzierten Werte stimmen mit den Saldenmitteilungen der Kreditinstitute überein.

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit **0,00 €**

Entfällt

4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen **0,00 €**

Entfällt

4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen **0,00 €**

Entfällt

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**1.659.639,04 €****+ 407.239,94 €**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 407.239,94 €. Die größten Veränderungen (ab 10.000,00 €/Produktkonto) ergaben sich in folgenden Produktkonten:

Produktkonto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
1110300.3551100	Controlling und Beteiligungsmanagement	0,00	18.129,85	18.129,85
1140100.3551100	Gebäudemanagement	25.552,44	12.805,55	-12.746,89
1140600.3551100	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	15.030,14	143.641,61	128.611,47
1230500.3551100	Verkehrsüberwachung	15.175,90	1.123,37	-14.052,53
1260100.3551100	Brandschutz	14.033,52	29.182,49	15.148,97
2170110.3551100	Gymnasium „Am Tannenbergl Grevesmühlen	33.719,82	17.120,73	-16.599,09
2170130.3551100	Gymnasium Gadebusch	19.769,30	1.820,72	-17.948,58
2170150.3551100	Gerhart-Hauptmann-Gymnasium Wismar	591,45	23.774,15	23.182,70
2170160.3551100	Geschwister Scholl Gymnasium Wismar	-2.295,07	13.649,34	15.944,41
2180110.3551100	Integrierte Gesamtschule „J. W. v. Goethe“ Wismar	53.116,81	2.608,82	-50.507,99
2310140.3551100	Berufsschulzentrum Nord (DG Wismar)	351.129,18	26.371,70	-324.757,48
2410100.3551100	Schülerbeförderung	30.425,03	11.215,64	-19.209,39
3150500.3551100	Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	39.601,19	463.335,13	423.733,94
3610100.3551100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	118.590,03	0,00	-118.590,03
5110500.3551100	Liegenschaftskataster und Vermessung	5.387,80	22.154,91	16.767,11
5210100.3551100	Bauordnung und Bauaufsicht	50.646,71	22.181,63	-28.465,08
5370200.3551100	Untere Abfallbehörde	5.221,59	19.666,14	14.444,55
5710500.3551100	Kommunale Wirtschaftsförderung	27.962,92	1.563,27	-26.399,65

Bei oben stehenden Verbindlichkeiten handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten. Diese entstanden durch rückwirkende Rechnungslegung im ersten Quartal 2016 oder durch Rechnungen mit Fälligkeit im Folgejahr.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**2.879.710,85 €****-26.900,74 €**

Der Landkreis wies zum Jahresabschluss 2015 folgende Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich und gegenüber sonstigen Bereichen aus:

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
gegenüber dem privaten Bereich	2.805.490,05	2.789.256,44	-16.233,61
gegenüber sonstigen Bereichen	101.121,54	90.454,41	-10.667,13
Summe	2.906.611,59	2.879.710,85	-26.900,74

Im privaten Bereich entstanden die größten Veränderungen in folgenden Produktgruppen:

Produktgruppe	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
311	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	1.252.452,20	956.174,94	-296.277,26
312	Leistungen für Unterkunft und Heizung	92.304,83	162.736,78	70.431,95
313	Hilfen für Asylbewerber	152.569,28	504.555,26	351.985,98
345	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	46.717,94	34.635,69	-12.082,25
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	46.948,26	126.915,97	79.967,71
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- Familienhilfe	704.941,52	684.333,46	-20.608,06
547	Personen- und Güterverkehr	229.200,26	22.929,25	-206.271,01
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	255.978,25	274.621,25	18.283,00

Gegenüber Sonstigen entstanden die größten Veränderungen in folgenden Produkten:

Produkt	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3150500	Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	0,00	53.958,91	53.958,91
3310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-13.059,02	16.870,13	29.929,15
3610100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	138.618,44	8.216,00	-146.834,44
3610110	Förderung Tageseinrichtungen	-452,70	43.844,49	44.297,19
3630110	Jugendsozialarbeit gem. § 13 SGB VIII	-16.186,92	273,13	16.460,05

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten. Oftmals erfolgte die Buchung eines Aufwandes für das Jahr 2015 in späteren Haushaltsjahren. Dadurch entstehen ebenfalls Verbindlichkeiten, die i.d.R. erst zum Buchungszeitpunkt oder später beglichen werden.

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

13.485,47 €
+12.745,67 €

Die Verbindlichkeiten im Bilanzposten 4.7 haben sich um 12.745,67 € erhöht. Ursache hierfür ist die Abrechnung des IV. Quartals im Bereich ÖPNV.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

13.019,28 €
+13.019,28 €

Durch die Schülerbeförderung kam es auch in der Bilanzposition 4.8 zu einer Erhöhung der Verbindlichkeiten um 13.019,28 €.

4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen

173.496,04 €
-22.948,30 €

Die Verbindlichkeiten im Bilanzposten 4.9 konnten um 22.948,30 € reduziert werden. Die wesentlichsten Veränderungen (größer als 10.000 € je Konto) sind in nachfolgender Tabelle dargestellt.

Konto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3145310	5 Investitionskredite bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau	165.330,94	119.120,88	-46.210,06
3631	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Eigenbetrieben	18.383,00	33.519,00	15.136,00

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

15.737.722,95 €
-5.433.304,21 €

4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

0,00 €

Entfällt

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

15.737.722,95 €
-5.433.304,21 €

Dieser Bilanzposten setzt sich aus verschiedenen Konten zusammen, die jeweils unterschiedlichen Kontenarten zugeordnet sind. Es handelt sich um eine Sammelposition. In dem Bilanzposten 4.10.2 sind UVG-Verbindlichkeiten gegenüber dem Land i.H.v. 6.880.871,55 € enthalten.

Wesentliche Veränderungen sind:

Konto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3142310	Investitionskredite vom Land MV: Es handelt sich um sechs Kredite aus dem Kommunalen Aufbaufonds. Darin enthalten ist ein bedingt rückzahlbarer Zuschuss 2014 aus dem Kommunalen Aufbaufonds für die zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“ im Zusammenhang mit der Vermögensübertragung aufgrund der Landkreisneuordnung.	6.922.785,94	6.609.906,96	-312.878,98
3540020	Debitorischen Kreditoren	74.081,25	105.657,62	31.576,37
3641400	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber der Bundesagentur für Arbeit: • Bedarfe für Bildung und Teilhaben (+16.182,28 €)	19.110,39	36.763,81	17.653,42
3642000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land: • Zahlung Abwasserabgabe 2014 (-314.947,49 €)	986.401,40	655.317,21	-331.084,19
3643000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden (die größten Veränderungen entstanden in folgenden Produkten): • Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a SGB VIII (-19.297,95 €) • Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen gem. § 34 SGB VIII (-58.193,16 €) • Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII Fachdienst Jugend (-71.449,29 €)	310.900,78	138.471,36	-172.429,42
3649000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich (die größten Veränderungen entstanden in folgenden Produkten): • Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege (-75.657,92 €) • Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung gem. § 264 Abs. 7 SGB V (+196.834,53 €) • Grundleistungen gem. § 3 AsylbLG (-20.206,96 €)	481.174,16	572.741,74	91.567,58

Konto	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3742	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land: <ul style="list-style-type: none"> Anpassung der Verbindlichkeiten nach dem Unterhaltsvorschussgesetz gegenüber dem Land (Konto 3742010) zum Jahresabschluss 2015 (-388.555,62 €) 	7.271.526,08	6.889.672,64	-381.853,44
3743	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden: <ul style="list-style-type: none"> Wertausgleich lt. Vertrag HWI in den Produkten: <ul style="list-style-type: none"> - Kreisvolkshochschule (-326.795,35 €) - Integrierte Gesamtschule „J.W.v.Goethe“ Wismar (-2.744.699,98 €) - Berufsschulzentrum Nord (-412.523,17 €) - Gerhart-Hauptmann-Gymnasium Wismar (-616.822,10 €) - Schule mit Förderschwerpunkt Lernen „Claus Jesup“ Wismar (-126.786,23 €) - Geschwister Scholl Gymnasium Wismar (-114.659,34 €) Schullastenausgleich (-158.307,69 €) 	4.796.989,73	430.590,98	-4.366.398,15

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

492.503,42 €
+187.661,72 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich ebenfalls um eine Sammelposition. Der Bilanzposten 4.11 setzt sich aus folgenden Kontenarten zusammen:

Kontenart	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
376	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich	149.555,90	71.630,89	-77.925,01
377	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	0,00	-970,67	-970,67
379	Sonstige Verbindlichkeiten	155.285,80	421.843,20	266.557,40
	Summe	304.841,70	492.503,42	187.661,72

Die wesentliche Veränderung in der Bilanzposition 4.11 ergibt sich aus der Umbuchung der Lohnsteuer Dezember 2015 auf die Bilanzposition 2.2.7 in Höhe von 454.834,91 €.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**4.443.832,42 €**

651.923,02 €

5.1 Grabnutzungsentgelte**0,00 €**

Entfällt

5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte**0,00 €**

Entfällt

5.3 Sonstige**4.443.832,42 €**

651.923,02 €

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen, die der Landkreis 2015 bzw. in vorherigen Haushaltsjahren erhielt, die in künftigen Jahren ergebniswirksam verwendet werden. Im Vorjahresvergleich erhöhte sich dieser Posten um 651.923,02 €. Die größten Veränderungen ergaben sich in folgenden Produkten:

Produkt	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2014 in €	Bilanzwert zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
3110302	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	662,60	5.006,59	4.343,99
3110303	Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf	6.074,00	0,00	-6.074,00
3110309	Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft	144.544,01	139.279,49	-5.264,52
3120900	Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	3.289.359,40	3.993.626,54	704.267,14
3510102	Leistungen nach dem Landespflegegesetz	42.234,43	33.670,63	-8.563,80
3610100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	40.760,68	0,00	-40.760,68
5540100	Untere Naturschutzbehörde	30.105,42	34.633,68	4.528,26

Die größte Veränderung im Produkt 3120900 i.H.v. 704.267,14 € entstand durch:

- die Einzahlung unverbrauchter Mittel vom Land i.H.v. 1.139.736,92 €
- Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens durch die Verwendung der Mittel für Schulsozialarbeit i.H.v. 435.469,78 €

6 Passive latente Steuern**0,00 €**

Entfällt

E Angaben zur Ergebnisrechnung 2015

Die Ergebnisrechnung wurde gemäß § 44 GemHVO-Doppik M-V in Staffelform aufgestellt. Die Erträge und Aufwendungen sind vollständig und getrennt voneinander ausgewiesen und die einzelnen Posten analog der Haushaltsplanung gegliedert. Die Ergebnisse der Jahresrechnung wurden den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres und der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres gegenübergestellt. Wesentliche Abweichungen über 100.000 € werden im Folgenden erläutert.

Zur Haushaltsplanung 2015 erfolgte die Berechnung für den Ergebnishaushalt wie folgt:

Vortrag aus Vorjahren	0 €
+ Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	201.354.200 €
+ Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	2.900 €
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 1 und 2 GemHVO	959.900 €
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	205.870.000 €
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	2.900 €

Saldo gem. § 16 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO – Doppik	– 3.555.900 €

Ein Haushaltsausgleich konnte planseitig nicht nachgewiesen werden. Der Jahresabschluss 2014 wurde erst in 2016 aufgestellt, geprüft und am 03.11.2016 durch den Kreistag festgestellt. Der festgestellte Jahresüberschuss in Höhe von 4.292.411,88 € aus dem Haushaltsjahr 2014 konnte in der Planung keine Berücksichtigung finden.

Die Haushaltssatzung 2015 des Landkreises Nordwestmecklenburg wurde am 18.12.2014 vom Kreistag beschlossen.

Der Haushalt des Landkreises wurde am 12.06.2015 mit Anordnungen durch das Ministerium für Inneres und Europa M-V genehmigt.

Folgende rechtsaufsichtliche Anordnungen wurden erteilt:

1. Es wird gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V angeordnet, dass der Kreistag des Landkreises Nordwestmecklenburg bis zum 31. Dezember 2015 einen Beschluss zu einer Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes fasst, welche den Ausgleich des Finanz- und Ergebnishaushaltes ab dem Jahr 2018 ermöglicht.
2. Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wird angeordnet, dass der Landkreis Nordwestmecklenburg haushaltswirtschaftliche Entscheidungen trifft, die im Ergebnishaushalt zu einer Ergebnisverbesserung von mindestens 3.555.900 € führen. Das geeignete Mittel ist der Beschluss einer Nachtragshaushaltssatzung. Soweit der Kreistag sein Einverständnis erklärt, kommt auch die Verfügung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre gemäß § 51 KV M-V in Betracht.

3. Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wird angeordnet, dass die Landrätin unmittelbar nach der Veröffentlichung der Haushaltssatzung 2015 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 51 KV M-V in dem Umfang verfügt, der erforderlich ist, um die Erfüllung der Anordnung zu 2. zu sichern. Inhaltlich haben sich die Sperren an den gesetzlichen Vorgaben für die Zeit der vorläufigen Haushaltsführung zu orientieren.

Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Teilen der Haushaltssatzung:

- Der in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird in Höhe von 6.310.500 € vollständig genehmigt.
- Der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 9.330.000 € wird vollständig genehmigt.
- Der nach genehmigungspflichtige Stellenplan wird unter Erteilung folgender Auflagen genehmigt:
 - Die Nachbesetzung freier und frei werdender Stellen und Stellenanteile (einschließlich der mit Altersteilzeitbeschäftigten besetzten Stellen) hat nur aus dem vorhandenen Personalbestand zu erfolgen. Die im Ergebnis freiwerdenden Stellen und Stellenanteile sind in entsprechender Höhe zu streichen. Ausnahmen werden zugelassen, sofern es sich um die Übernahme ausgebildeter Nachwuchskräfte handelt und die Nachbesetzung unbedingt erforderlich ist. Bei befristeten Nachbesetzungen freier werdender Stellen und Stellenanteile auf Grund Mutterschutzes, Elternzeit, Langzeiterkrankungen oder arbeitgeber- bzw. arbeitnehmerseitiger Kündigung, die nicht aus dem vorhandenen Personalbestand möglich sind, ist eine Zustimmung nicht erforderlich.
 - Sofern Nachbesetzungen von Stellen besonderer Berufsgruppen aus dem vorhandenen Personalbestand nicht möglich sind, ist eine Zustimmung zur Neubesetzung vor Einleitung eines Ausschreibungsverfahrens einzuholen.
 - Die beiden neuen Stellen Hausmeisterin/Hausmeister (Stellenplan-Nr. 117,0) im Fachdienst Bau und Gebäudemanagement und Sporthallenwart (Stellenplan-Nr. 598,0) im Fachdienst Bildung und Kultur sind auf zwei Jahre zu befristen. Ausnahmsweise wird eine externe Stellenbesetzung für zulässig erachtet.

Zur Einhaltung der rechtsaufsichtlichen Anordnungen wurden am 18.06.2015 folgende haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen durch den Kreistag beschlossen (Beschluss-Nr. 104-08/15):

- Haushaltswirtschaftliche Sperren in Höhe von 1.760.200 €
- Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 2.338.100 €
- Berücksichtigung Mehrertrag Bundesbeteiligung SGB II (430.900 €) sowie Minderertrag § 10 AG-SGB II (973.300 €) saldiert = -542.400 €

Die Landrätin verfügte am 19.06.2015 die haushaltswirtschaftlichen Sperren und ordnete die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes des Landkreises an.

Die Rechtskraft der Haushaltssatzung 2015 trat am 19.06.2015 mit der öffentlichen Bekanntmachung auf der Internetseite des Landkreises in Kraft.

Ergebnis 2015

Die Jahresrechnung 2015 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 192.684,41 € ab.

Die Ermittlung des Ergebnisses 2015 stellt sich wie folgt dar:

	Plan 2015 in €	Ermächtigungen aus 2014 in €	Gesamtermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in €
Ordentliches Ergebnis	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Veränderungen der Rücklagen	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01
Einstellung in die Kapitalrücklage (Aufwand)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahme aus der Kapitalrücklage (Ertrag)	959.900,00	0,00	959.900,00	0,00	-959.900,00
Jahresergebnis 2015	-3.555.900,00	-1.261.780,60	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01

Die Ergebnisrechnung weist Gesamterträge in Höhe von 210.052.161,62 € (9.771.535,10 € mehr als 2014) aus, dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 209.859.477,21 € (14.892.487,56 € mehr als 2014).

Das *ordentliche Ergebnis* wird mit einer Abweichung von 5.970.265,01 € von der Gesamtermächtigung festgestellt.

Die wesentlichen Einflussfaktoren auf das Ergebnis werden im Folgenden dargestellt.

Ertragslage 2015

Im Haushaltsjahr konnten Mehrerträge i.H.v. 8.698 T€ gegenüber dem Plan erzielt werden.

Die ausgewiesenen Mehrerträge ergeben sich insbesondere im:

TH 10 FD Soziales: 4.438 T€
 TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 1.353 T€
 TH 01 Verwaltungssteuerung: 1.261 T€

Nähere Ausführungen zu einzelnen Ertragsarten und zur Entwicklung in den Teilhaushalten sind unter Punkt 1 ff. zu finden.

Aufwendungen 2015

Wesentlichen Einfluss auf die Entwicklung der Aufwendungen des Haushaltsjahres hatten die rechtsaufsichtlichen Anordnungen durch das Ministerium für Inneres und Europa M-V. Infolgedessen wurden durch den Kreistag zur Umsetzung des Haushaltsausgleichs haushaltswirtschaftliche Sperren i.H.v. 1.760 T€ beschlossen. Im Zuge der Haushaltsdurchführung 2015 wurden die Sperren in voller Höhe durch Einsparungen umgesetzt.

Weiterhin wirkten Aufwandsermächtigungen aus Haushaltsvorjahren i.H.v. 1.262 T€ auf das Ergebnis 2015. Die Aufwandsermächtigungen wurden gemäß der Vorschriften des § 15 GemHVO-Doppik M-V gebildet und erhöhen den Verfügungsrahmen der betreffenden Posten der Ergebnisrechnung.

Folgende Minderaufwendungen wirkten positiv auf den Jahresabschluss 2015.

Minderaufwendungen in den Teilhaushalten:

TH 13 Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende: 2.316 T€
TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: 518 T€
TH 07 Fachdienst Umwelt: 404 T€
TH 09 Fachdienst Bildung und Kultur: 592 T€
TH 01-13 Personal- und Versorgungsaufwendungen: 2.344 T€

Folgende Mehraufwendungen wirkten belastend auf den Jahresabschluss 2015.

Mehraufwendungen in den Teilhaushalten:

TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 4.824 T€
TH 10 Fachdienst Soziales: 3.659 T€

Die Mehraufwendungen im TH 14 sind auf die Bildung von Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik M-V für anhängige Gerichtsverfahren zurück zu führen. Grundlage ist ein in erster Instanz verlorenes Klageverfahren einer kreisangehörigen Gemeinde gegen die Kreisumlage. Der Landkreis hat gegen das Urteil Berufung eingelegt.

Unter Berücksichtigung der übertragenen Aufwandsermächtigungen und der haushaltswirtschaftlichen Sperren schloss das Haushaltsjahr mit Mehraufwendungen i.H.v. 2.728 T€ ab.

Nähere Ausführungen zu einzelnen Ertragsarten und zur Entwicklung in den Teilhaushalten sind unter Punkt 1 ff. zu finden.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Im Ergebnishaushalt 2015 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen in einer Gesamthöhe von 2.747.339,01 € genehmigt. Die Deckung erfolgte sowohl durch Mehrerträge in Höhe von 2.539.421,00 € als auch durch Minderaufwendungen in Höhe von 207.978,01 €.

Haushaltsausgleich 2015

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V ist gegeben. Der jahresbezogene Überschuss beträgt 192.684,41 €.

Der Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr 2014 betrug 4.292.411,88 €.

Es wird ein Ergebnisvortrag nach 2016 in Höhe von 4.485.096,29 € festgestellt.

Entnahme aus der Kapitalrücklage

Sowohl auf die im Rahmen der Haushaltsgenehmigung angeordnete Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 2.338 T€ als auch eine nach § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V geplante Entnahme aus der Kapitalrücklage i.H.v. 959 T€ konnte aufgrund des positiven Jahresergebnisses verzichtet werden.

Übertragung von Ermächtigungen

Es wurden Aufwandsermächtigungen in einer Gesamthöhe von 1.341.231,77 € auf das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Eine Übersicht ist dem Jahresabschluss unter Pkt. IV beigefügt.

1 Darstellung der Ergebnisse 2015 nach Teilhaushalten

(Einzeldarstellung erfolgt ohne PA, Sonderposten, Abschreibungen aber mit außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen)

TH	Bezeichnung	übertragene Ermächtigungen aus 2014 in €	Ansatz 2015 in €	Saldo 2015 in €	Abweichung in € Saldo./Ansatz./ Ermächtigungen aus 2014 +Verbesserung -Verslechterung	übertragene Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Verwaltungssteuerung	-184.501,08	-3.307.900,00	-2.693.770,70	798.630,38	198.974,31
2	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	-46.292,69	-3.354.200,00	-2.785.905,54	614.587,15	58.061,47
3	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	0,00	3.092.200,00	3.370.328,51	278.128,51	0,00
4	Brand- und Katastrophenschutz	-3.540,25	-1.443.200,00	-951.518,90	495.221,35	235.897,07
5	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0,00	87.200,00	157.328,74	70.128,74	0,00
6	Fachdienst Bauordnung und Planung	-31.147,50	531.900,00	570.450,14	69.697,64	0,00
7	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	0,00	2.828.700,00	2.789.541,67	-39.158,33	0,00
8	Fachdienst Umwelt	0,00	-78.800,00	307.454,95	386.254,95	0,00
9	Fachdienst Bildung und Kultur	-67.334,65	-10.707.500,00	-10.029.167,92	745.666,73	283.605,48
10	Fachdienst Soziales	0,00	-8.007.900,00	-7.247.009,29	760.890,71	27.375,18
11	Fachdienst Jugend	-928.964,43	-17.019.900,00	-17.039.326,20	909.538,23	537.318,26
12	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	0,00	35.600,00	142.160,40	106.560,40	0,00
13	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0,00	-21.280.100,00	-19.068.886,43	2.211.213,57	0,00
14	Zentrale Finanzleistungen	0,00	96.729.500,00	93.258.516,27	-3.470.983,73	0,00
	Summe	-1.261.780,60	38.105.600,00	40.780.195,70	3.936.376,30	1.341.231,77
	Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne ehrenamtl. Tätige u.ä)	0	-37.412.000,00	-35.075.300,06	2.336.699,94	0,00
	Sonderposten	0	2.486.100,00	2.451.935,22	-34.164,78	0,00
	Abschreibungen	0	-7.695.500,00	-7.964.146,45	-268.646,45	0,00
	Insgesamt Salden (siehe Zeile 28 Ergebnisrechnung vor Veränderung der Rücklagen)	-1.261.780,60	-4.515.800,00	192.684,41	5.970.265,01	1.341.231,77

Erläuterungen der Abweichungen von Personal- und Versorgungsaufwendungen i.H.v. 2.344 T€

Die Einsparungen im Haushaltsjahr 2015 im Ergebnishaushalt resultieren hauptsächlich aus der Inanspruchnahme der Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen (keine Neubildung), Arbeitszeitverkürzungen (neue und/oder Verlängerung), später besetzten Stellen, durchgeplante aber unbesetzte Stellen, unbezahlte Freistellung bis zu 80 Stunden (ausfallende Arbeitszeit wird mit der Sonderzahlung verrechnet - Kreistagsbeschluss Nr. 375-35/2004), Elternzeit/Mutterschutz und Einsparungen aufgrund des Krankenstandes.

Folgende Hauptfaktoren stellen die einzelnen Abweichungen dar:

- | | |
|---|----------|
| • einmalige Auflösung der Bilanzposition der Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen
(Der LK NWM verzichtet gemäß der Änderung der Verordnung der GemHVO-Doppik M-V vom 19.05.2016 auf die Bildung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen (§ 35 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V)) | 1.163 T€ |
| • später besetzte und unbesetzte Stellen/Krankenstand | 700 T€ |
| • Erhöhung der Finanzanlage über den Versorgungsaufwand
(Delta aus Minderung und Mehraufwand) | 453 T€ |

Der Fokus der weiteren Einsparungen liegt im Bereich der Versorgungsaufwendungen (Kontenart 511); sie beträgt 454 T€.

Begründet ist dies durch:

Gem. § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik M-V werden anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen als Finanzanlagen (Konto 134, 1351) ausgewiesen. Die Ausweisung erfolgt auf dem Produkt 1120100.

Die Zuführung (Differenz 2014 zu 2015) zu den Finanzanlagen erfolgt als Abschlussbuchungen über den Versorgungsaufwand (Kontenart 511). D.h. mit der Erhöhung der Finanzanlagen mindern sich die Versorgungsaufwendungen.

Die Höhe der Zuführung der Finanzanlagen ergibt sich aus dem Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V. Dieser geht dem Landkreis im Februar/März des Folgehaushaltsjahres zu. Im Ergebnis wird jährlich der Ergebnishaushalt um die anteilige Erhöhung der Finanzanlagen entlastet (i.R. der Abschlussbuchungen).

Ab dem Haushaltsjahr 2016 erfolgt eine andere Verfahrensweise, gemäß der Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik M-V) vom 20.05.2016 stehen im Ergebnishaushalt somit den Aufwendungen aus der Versorgungsumlage für Beamte Finanzerträge aus den steigenden Finanzanlagen gegenüber.

Entwicklung der Finanzanlagen

Produktkonto	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2014 in €	Bestand am 31.12.2015 in €
1120100.1340000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz	398.434,54	470.254,49
1120100.1351000	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	4.759.055,74	5.601.668,62
Summe		5.157.490,28	6.071.923,11

Die Finanzanlage erhöht sich um insgesamt um 914.432,83 EUR. Der Versorgungsaufwand (Kontenart 511) wurde in gleicher Höhe entlastet.

Entwicklung Pensions- und Beihilferückstellungen

Konto	Pensionsberechtigte	Stand 31.12.2014 in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Entnahme in €	Stand 31.12.2015 in €
2411100	Rückstellungen für aktive Beamte - Pensionsrückstellungen -	10.066.151,00	1.124.616,00	270.928,00	1.041.255,00	9.878.584,00
2411200	Rückstellungen für aktive Beamte - Beihilferückstellungen -	2.013.230,20	112.461,60	27.092,66	104.125,50	1.994.473,64
	aktive Beamte	12.079.381,20	1.237.077,60	298.020,66	1.145.380,50	11.873.057,64
2421100	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Pensionsrückstellungen	4.431.410,00	1.831.108,09	0,00	501.011,00	5.761.507,09
2421200	Rückstellungen für Versorgungsempfänger- Beihilferückstellungen	886.282,00	183.110,81	0,00	50.101,10	1.019.291,71
	Versorgungsempfänger / Hinterbliebene	5.317.692,00	2.014.218,90	0,00	551.112,10	6.780.798,80
	Insgesamt	17.397.073,20	3.251.296,50	298.020,66	1.696.492,60	18.653.856,44

Entwicklung Urlaubs- und Überstundenrückstellungen

Bezeichnung	Bilanzsumme zum 31.12.2014 in €	Inanspruch- nahme 2015 in €	Ertragswirksame Auflösung 2015 in €	Neubildung 2015 in €	Bilanzsumme zum 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub*	722.319,97	722.319,97	0,00	0,00	0,00	-722.319,97
Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden*	441.089,67	441.089,67	0,00	0,00	0,00	-441.089,67
Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	1.849.384,65	1.290.673,01	0,00	298.106,45	856.818,09	-992.566,56

* Gemäß der Änderung der GemHVO-Doppik M-V vom 19.05.2016 kann auf die Bildung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen verzichtet werden (§ 35 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V)

2 Erhebliche Abweichungen unter Berücksichtigung der Fortschreibung der Haushaltsansätze (= Darstellung auf Basis der Gesamtermächtigungen)

Die Darstellung der Gesamtermächtigungen wird gem. GemHVO-Doppik M-V wie folgt ermittelt und ist als solches Bestandteil der Ergebnisrechnung:

Ansatz

+/- über- und außerplanmäßige Aufwendungen

+ zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen (Auflösung Deckungskreise)

+/- Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit (Auflösung Deckungskreise)

+ Übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren

= Gesamtermächtigungen

Erhebliche Abweichungen des Ergebnisses zu den Gesamtermächtigungen und des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr werden nachfolgend je ausgewiesener Position (Nr.) erläutert. Nähere Erläuterungen zu Abweichungen sind in den Teilergebnisrechnungen (Teil G) hinterlegt.

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.800.000,00	11.154.958,00	354.958,00	11.145.679,42	9.278,58
		<u>Mehrerträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt sowie aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe spiegeln sich im wider. Der Mehrertrag ist hauptsächlich auf die überdurchschnittliche Einsparung Wohngeld im Land zurückzuführen.				
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100.410.618,42	100.890.223,84	479.605,42	97.086.544,64	3.803.679,20
	Darunter:					
2.1	Schlüsselzuweisungen	21.480.000,00	21.704.097,72	224.097,72	23.192.855,44	-1.488.757,72
		<u>Mehrerträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 224 T€ Die Mehrerträge für Schlüsselzuweisungen resultieren aus dem Kommunalen Finanzausgleich 2015 gemäß Erlass vom 26. Juni 2015 (Aufstockungsleistungen und Vorjahresreste).			<u>Mindererträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 1.489 T€ Geringere Schlüsselzuweisungen auf Grundlage des FAG	
2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	135.750,00	135.750,00	14.250,00	121.500,00
		<u>Mehrerträge</u> TH 01 Verwaltungssteuerung Sonderbedarfzuweisung vom Land für das KGST - Gutachten			<u>Mehrerträge</u> TH 01 Verwaltungssteuerung Sonderbedarfzuweisung vom Land für das KGST - Gutachten	
2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	16.941.621,00	17.239.436,79	297.815,79	17.037.961,69	201.475,10
		<u>Mehrerträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 267 T€ Verteilung von Zuschüssen aus der vorgezogenen Abrechnung der Finanzausgleichsjahre 2013/2014 für Aus-			<u>Mehrerträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 261 T€ höhere Zuweisungen an die Träger von Sozialleistungen nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
		zahlungen von Zuweisungen an die Träger von Sozialleistungen nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V					
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.556.497,42	5.411.722,64	-144.774,78	4.458.599,30	953.123,34	
		<u>Mehrerträge</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 458 T€ Die Mehrerträge werden vorrangig im Produkt ÖPNV für SPNV-Ersatzleistungen (Schienenpersonennahverkehr) ausgewiesen. Die Planung erfolgte irrtümlich auf einem anderen Konto in der Position 6. Daher stellt dieser Betrag keine Haushaltsverbesserung dar. TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: 155 T€ Durch das Straßenbauamt Schwerin wurden Fördermittel für zusätzliche Deckensanierung bereitgestellt.			<u>Mehrerträge:</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 664 T€ Die Mehrerträge werden vorrangig im Produkt ÖPNV für SPNV-Ersatzleistungen (Schienenpersonennahverkehr) ausgewiesen. TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: 155 T€ Durch das Straßenbauamt Schwerin wurden Fördermittel für zusätzliche Deckensanierung bereitgestellt. TH 09 FD Bildung und Kultur: 225 T€ Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund zur Durchführung von Sprachkursen für Zuwanderer und Flüchtlinge an der Kreisvolkshochschule. TH 11 FD Jugend: 158 T€ Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Landesmittel für die Projekte „Jugend Stärken im Quartier“ (111 T€), „Demokratie leben“ (28 T€) und „Frühe Hilfen“ (24 T€)		
		<u>Mindererträge</u> TH 13 Grundsicherung nach dem SGB II: -669 T€ Der Betrag wurde im Produkt 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II als Sofortentlastung der Kommunen durch den Bund für die Kosten der Eingliederungshilfe in 2015 veranschlagt (gem. Orientierungsdatenerlass M-V vom 26.9.2014). Entgegen dieser Veranschlagung erhielt der Landkreis auf der Grundlage des Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen ab 2015 und zum quantitativen und qualitativen Ausbau der Kindertagesbetreuung sowie zur Änderung des Lastenausgleichsgesetzes erhöhte Zuweisungen im Rahmen der Erstattung der Kosten der Unterkunft und Heizung.			<u>Mindererträge</u> TH 07 FD Kataster und Vermessung: -271 T€ Die Landeszuweisungen für die Projekte REGIS und Quali-X flossen nur bis 2014.		
2.5	Erträge aus der Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	2.486.100,00	2.451.935,22	34.164,78	2.040.002,24	411.932,98	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
					<u>Mehrerträge</u> TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: 148 T€ In 2015 erfolgte sowohl die Übergabe der BOS-Digitalfunkausstattung an die Gemeinden als auch die Inbetriebnahme beim Landkreis selbst. Die Finanzierung erfolgte aus der Rücklage des BOS-Digitalfunks (+131.495 €). TH 10 FD Soziales: 182 T€ Sonderposten aus der Erstattung des Landesamtes für Ausstattungen von dezentralen Wohnungen für Flüchtlinge (177 T€) sowie für die Modernisierung eines Mehrfamilienhauses zum Zwecke der Unterbringung von Flüchtlingen (ehem. Lehrerhaus Förderschule Wismar)	
2.6	Sonstiger Sonderposten	0,00	0,00	0,00	809.241,91	-809.241,91
					<u>Mindererträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: -809 T€ Keine Auflösung des Sonstigen Sonderpostens in 2015	
2.7	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage)	53.946.400,00	53.947.281,47	881,47	49.533.634,21	4.413.647,26
					<u>Mehrerträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 4.386 T€ Gestiegene Kreisumlage aufgrund Steigerung der Umlagegrundlagen	
3	Erträge der sozialen Sicherung	71.353.145,15	70.842.332,72	-510.812,43	65.317.481,79	5.524.850,93
	Darunter:					
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (421)	520.713,40	736.446,91	215.733,51	630.154,51	106.292,40
		<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales:		211 T€	<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales:	101 T€

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Mehrerträge hauptsächlich in der Hilfe zum Lebensunterhalt (111 T€) und Grundsicherung im Alter (83 T€) aus Leistungen von Sozialleistungsträgern des örtlichen Trägers durch Bewilligungen Dritter für Rente, Kindergeld, BAFÖG u.ä.			Mehrerträge hauptsächlich in der Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter aus Leistungen von Sozialleistungsträgern des örtlichen Trägers durch vermehrte Bewilligung Dritter für Rente, Kindergeld, BAFÖG u. ä.	
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen (422)	5.197.308,31	4.057.535,28	-1.139.773,03	4.190.042,41	-132.507,13
		<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales: 260 T€ Kostenbeiträge und Aufwandsersatz des überörtlichen Trägers und aus Leistungen von Sozialleistungsträgern des überörtlichen Trägers in der Eingliederungshilfe <u>Mindererträge</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -1.370 T€ Eingliederungshilfe für die Unterbringung der Kinder im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster auf dem Konto 4221 geplant; Erträge aus statistischen Gründen tatsächlich aber auf dem Konto 44243 verbucht (siehe Position 6).			<u>Mindererträge</u> TH 10 FD Soziales: -90 T€ Hilfe zur Pflege aufgrund gesunkener Aufwendungen TH 11 FD Jugend: -42 T€ Bereich Hilfen (Produktgruppe 363)	
3.3	Kostenbeteiligung u. -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen (423)	5.890.543,06	6.581.266,56	690.723,50	2.830.518,38	3.750.748,18
		<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales: 691 T€ Produkt 31505 soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer - Erstattung der Aufwendungen für Flüchtlinge (Planansatz zu gering geschätzt)			<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales: 3.711 T€ Erstattungen in den Produkten 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) und 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer für gestiegene Aufwendungen für Flüchtlinge und Asylsuchende aufgrund der in 2015 gestiegenen Anzahl.	
3.4	Kostenbeteiligung u.-erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe (424)	417.681,22	683.299,92	265.618,70	481.111,84	202.188,08

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<u>Mehrerträge</u> TH 11 FD Jugend Gestiegene Fallzahlen in den Produkten Hilfe zur Erziehung und Inobhutnahme.			<u>Mehrerträge</u> TH 11 FD Jugend Gestiegene Fallzahlen in den Produkten Hilfe zur Erziehung und Inobhutnahme.	
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern (425)	200,00	2.154,86	1.954,86	899,06	1.255,80
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II (426)	9.586.400,00	9.828.639,69	242.239,69	9.073.766,08	754.873,61
		<u>Mehrerträge</u> TH 13 Grundsicherung nach dem SGB II Zum 01.01.2015 wurde die Bundesbeteiligung zum Ausgleich der flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen um 3,7% auf 28,2% erhöht. Den daraus resultierenden Mehrerträge wirkten Mindererträge für Leistungen der Unterkunft und Heizung aufgrund der gesunkenen Anzahl Bedarfsgemeinschaften entgegen.			<u>Mehrerträge</u> TH 13 Grundsicherung nach dem SGB II Anpassung der Bundesbeteiligung für Unterkunft und Heizung von 24,5 % auf 28,2 %.	
3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung (427)	49.740.299,16	48.952.989,50	-787.309,66	48.110.989,51	841.999,99
		<u>Mindererträge</u> TH 10 FD Soziales: -499 T€ In den Produkten 31107 Grundsicherung im Alter und 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer wurden die durch üpl. beschlossenen Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen der sozialen Sicherung (zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen) nicht erfüllt. Die beschlossenen überplanmäßigen Aufwendungen sind ebenfalls nicht eingetreten. Weitere Mindererträge sind im Produkt 35101 sonstige soziale Hilfen aus Landesblindengeld und Pflegewohn-geld, weil die Aufwendungen ebenfalls nicht erfüllt wurden. TH 11 FD Jugend: -253 T€			<u>Mehrerträge</u> TH 11 FD Jugend: 1.103 T€ davon entfallen auf das Produkt 36101 – Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen 1.004 T€ (Steigerung der Erträge bei den Landesmitteln gem. § 18 Abs. 2 KiföG (+ 647 T€), den Zuweisungen vom Land für Qualitätsförderung gem. § 18 Abs. 3-7 KiföG (Säule 2) (+567 T€) und den Zuweisungen für gezielte individuelle Förderung gem. § 18 Abs. 5 i. V. m. § 1 Abs. 6 KiföG (+81 T€)) und auf das Produkt 36301 – Schul- und Jugendsozialarbeit: in Höhe von 103,2 T€ (Zuweisungen für Jugend- und Schulsozialarbeit).	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Geringere Zuweisungen des Landes für Elternentlastung im Produkt Kita-Förderung sowie Zuweisungen des Landes für Schulsozialarbeit im Rahmen der ESF-Förderung. Zum Zeitpunkt der Planung fehlen verbindliche Angaben zur Förderhöhe.			<u>Mindererträge</u> TH 10 FD Soziales: -241 T€ Erstattungen des Landes für Grundsicherung im Alter, insbesondere für jüdische Emigranten und Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme von Krankenkosten jüdischer Emigranten aufgrund geringerer Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr.	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.834.785,09	6.068.247,45	233.462,36	6.200.460,30	-132.212,85
	Darunter:					
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	3.859.853,88	4.176.172,80	316.318,92	4.232.284,85	-56.112,05
		<u>Mehrerträge</u> TH 03 FD Ordnung, Sicherheit u. Straßenverkehr: 188 T€ Im Produkt 1220100 bei der Jagdbehörde und Waffenbehörde kam es zu Mehrerträgen von 68 T€ wegen höherer Fallzahlen. Weitere Mehrerträge (20 T€) wurden ab September 2015 erbracht durch den Anstieg von Gebühren in der Ausländerbehörde (Produkt 1220200). Die Verkehrsbehörde, Produkt 1230100 einen Mehrertrag in Höhe von 25 T€ durch höhere Fallzahlen. Höhere Fallzahlen ergaben Mehrerträge bei der Fahrerlaubnisbehörde, Produkt 1230300, mit 13 T€ und in der Kfz-Zulassungsstelle, Produkt 1230400, mit Mehrerträgen in Höhe von 58 T€.				
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen (432)	1.974.931,21	1.892.074,65	-82.856,56	1.968.175,45	-76.100,80
		<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales: 71 T€ Höhere Nutzungsentgelte für die Zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“ und Nutzungsgebühren Pflegestützpunkt			<u>Mehrerträge</u> TH 10 FD Soziales: 38 T€ Höhere Nutzungsentgelte für die Zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“ (mehr Nutzer)	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		te. <u>Mindererträge</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -88 T€ Gebühren für die Sporthallennutzung und Nutzung von Schulräumen vom Konto 432 auf das Konto 462 (siehe Position 9) umgebucht wurden.			<u>Mindererträge</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -75 T€ Gebühren für die Sporthallennutzung und Nutzung von Schulräumen vom Konto 432 auf das Konto 462 (siehe Position 9) umgebucht wurden.	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.222.999,94	16.990.149,01	767.149,07	16.146.400,04	843.748,97
		<u>Mehrerträge</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: 1.337 T€ Planung Eingliederungshilfe für die Unterbringung der Kinder im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster auf dem Konto 4221; Erträge aus statistischen Gründen auf dem Konto 44243 verbucht wurden. (Umstellung Schullastenausgleichs-VO)			<u>Mehrerträge</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: 615 T€ Die Abweichung gegenüber 2014 ergibt sich aus der Umstellung der Verbuchung entsprechend der geänderten Schullastenausgleichs-VO. TH 10 FD Soziales: 246 T€ Gestiegene Fallzahlen Grundsicherung im Alter	
		<u>Mindererträge</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -458 T€ Planung SPNV-Mittel (Schienenpersonennahverkehr) im Produkt ÖPNV. Auf sonstige Transfererträge gebucht (Pos. 2.4) Der Betrag stellt keine Haushaltsverschlechterung dar. TH 10 FD Soziales: -122 T€ Geringere Kostenerstattungen der Hansestadt Wismar für die Unterbringung von Wohnungslosen in der zentralen Unterkunftsanlage „Haffburg“ aufgrund Schaffung eigener Kapazitäten. TH 13 SGB II: -102 T€ Erstattungen vom Jobcenter für Personalaufwendungen. Die stark gesunkene Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) führte zu Personalkosteneinsparungen. Analog sinken die Erstattungen.			<u>Mindererträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: -114 T€ Produkt 6230100 Sondervermögen Einmalige Einstellung der offenen Forderungen gegenüber der AWO – soziale Dienste gGmbH gem. Kauf- und Überlassungsvertrag hinsichtlich des EB Heime in die Eröffnungsbilanz.	
9	Sonstige laufende Erträge	2.431.915,45	3.199.072,74	767.157,29	3.857.661,98	-658.589,24
		<u>Mehrerträge</u>			<u>Mindererträge</u>	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		TH 13 SGB II: Forderungsbestand 2015 SGB II Kosten der Unterkunft – Die Abweichung besteht aus der Einbuchung der nachgewiesenen Erhöhung von BA-Forderungen zum 31.12.2014 im Vergleich zum Bestand am 31.12.2015. Differenz zur Gesamtabweichung i.H.v. 285 T€.: Abweichungen in verschiedenen Teilhaushalten jeweils unter 100 T€.	482 T€		TH 13 SGB II: Aufgrund Rückgang des Forderungsbestandes Kosten der Unterkunft	-735 T€
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	207.173.028,95	209.320.148,19	2.147.119,24	199.888.333,89	9.431.814,30
		Summe der Nummern 1 bis 9			Summe der Nummern 1 bis 9	
11	Personalaufwendungen	36.233.485,80	34.229.871,21	-2.003.614,59	34.197.840,57	32.030,64
		Die hauptsächlichen Einsparungen ergeben sich aus unbesetzten, später besetzten Stellen, den Einsparungen aus dem Krankenstand und dem einmaligen Auflösen der Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen (1.163 T€ über alle Teilhaushalte).				
12	Versorgungsaufwendungen	1.463.300,00	1.009.763,93	-453.536,07	328.940,84	680.823,09
		Gem. § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik werden anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen als Finanzanlagen (Konto 134, 1351) ausgewiesen. Die Ausweisung erfolgt auf dem Produkt 1120100. Die Zuführung (Differenz 2014 zu 2015) zu den Finanzanlagen erfolgt als Abschlussbuchungen über den Versorgungsaufwand (Konto 5111010). D.h. mit der Erhöhung der Finanzanlagen mindern sich die Aufwendungen. Grundlage über die Höhe der Zuführung der Finanzanlagen ergibt sich aus dem Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V. Dieser geht dem Landkreis im Februar/März des Folgejahres			Bezugnehmend auf die Erläuterungen zu 2015: Im Vergleich 2014 zu 2015 war die Erhöhung (Differenz 2013 zu 2014) der Finanzanlagen geringer. Grundlage ist der Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V. Weiterhin erfolgte eine höhere Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger im Vergleich zu 2014 (Konto 5111010), was die Hauptursache für die erhöhten Aufwendungen darstellt.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p>haltsjahres zu. Im Ergebnis wird jährlich der Ergebnishaushalt um die anteilige Erhöhung der Finanzanlagen entlastet (im Rahmen der Abschlussbuchungen). Eine Berücksichtigung dieser Entlastung im Rahmen der Haushaltsplanung (Ansatzminderung) war bisher nicht möglich, da hieraus der laufende Aufwand im Haushaltsjahr gedeckt werden muss. Ab dem HH-Jahr 2016 erfolgt eine andere Verfahrensweise, gem. der Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik M-V) vom 20.05.2016 stehen im Ergebnishaushalt den Aufwendungen aus der Versorgungsumlage für Beamte Finanzerträge aus den steigenden Finanzanlagen gegenüber.</p>				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.553.524,05	22.225.560,65	-1.327.963,40	19.871.414,03	2.354.146,62
	Darunter:					
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall Kto. 522	1.783.143,14	1.683.329,91	-99.813,23	1.557.111,04	126.218,87
					<u>Mehraufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur 57 T€ verteilt auf alle Schulen TH 10 FD Soziales 66 T€ für die Zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“	
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung 523	5.796.112,09	5.107.827,35	-688.284,74	4.654.465,36	453.361,99
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: -188 T€ Resultieren aus mehreren Einzelpositionen in den Produkten Kreisstraßen (Unterhaltung der Kreisstraßen durch Dritte, Fahrzeugunterhaltung) sowie dem Produkt Gebäudemanagement. Aus den dargestellten Abweichungen wurden Ermächtigungen in das Jahr 2016 übertragen. TH 04 –Brand- und Katastrophenschutz: -272 T€			<u>Mehraufwendungen</u> TH 10 FD Soziales: 531 T€ Im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer: Aufgrund der Erhöhung des Wohnungsbestandes für Asylbewerber und Flüchtlinge entstanden 2015 zusätzliche Kosten für die Ausstattung der Wohnungen dezentral mit Gegenständen zur hauswirtschaftlichen Versorgung. Des Weiteren entstanden erhöhte Aufwendungen für	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Brandschutz: Produkt 12601, Die Auftragserteilung für die Sanierung Haus 3 und 5 hat im November/ Dezember 2015 stattgefunden. 235.897,07 € wurden als Aufträge in 2015 eingebucht und nach 2016 übertragen. TH 09 FD Bildung und Kultur: -192 T€ verteilt auf alle Schulen und Einrichtungen u. a. für Reinigungsleistungen			die Bewachung insbesondere für das sanierte und zu Wohnungen für Flüchtlinge umgebaute ehemalige Lehrerhaus in Wismar. <u>Minderaufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -127 T€ hauptsächlich für die bauliche Unterhaltung, unter anderem Integrierte Gesamtschule Wismar und Förderschule Grevesmühlen	
13.3	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 524	7.453.463,40	7.328.137,64	-125.325,76	6.755.553,58	572.584,06
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -110 T€ hauptsächlich Lehr- und Unterrichtsmittel sowie Lernmittel verteilt auf alle Schulen, aufgrund der variierenden Schülerzahlen, bei der Planung schwer kalkulierbar.			<u>Mehraufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: 526 T€ entfallen 487 T€ auf die Schülerbeförderung. Die höheren Aufwendungen resultieren unter anderem aus der gestiegenen Anzahl der zu befördernden Schüler und aus Fahrpreiserhöhungen.	
13.4	Kostenerstattungen 525	6.980.058,94	6.663.058,85	-317.000,09	5.258.818,79	1.404.240,06
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -274 T€ hauptsächlich Schullastenausgleich. Die Berechnung des Schullastenausgleichs für 2014/2015 erfolgte nach der geänderten Schullastenausgleichs-VO. Die Planung 2015 gestaltete sich wegen fehlender Vergleichswerte (es fehlten u.a. die Rechnungslegungen von der Landeshauptstadt Schwerin) aus den Vorjahren als nicht auskömmlich.			<u>Mehraufwendungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur 1.395 T€ für den Schullastenausgleich. Der Mehrbedarf ergibt sich aus der Umsetzung der neuen Schullastenausgleichs-VO. Der Zeitraum 8/14 – 12/14 bleibt offen. Erstmals erfolgte die Verbuchung (vorerst nur Abschlagszahlungen) in das lfd. Haushaltsjahr 2015. Die Aufteilung der Buchungen nach Schuljahr entfällt somit.	
14	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	7.695.500,00	7.964.146,45	268.646,45	7.024.425,68	939.720,77
		<u>Mehraufwendungen</u> Die Abschreibungen wurden in einer Gesamthöhe von 7.695 T€ geplant. TH 10 FD Soziales: 226 T€ In Folge der zusätzlichen investiven Auszahlungen für die Ausstattungen der Wohnungen von Ausländern und			<u>Mehraufwendungen</u> Die Steigerung gegenüber 2014 werden in folgenden Teilhaushalten verursacht: TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: 170 T€ Beschaffungen BOS Digitalfunk	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Aussiedlern (GWG's) wurden auch zusätzliche Abschreibungen notwendig. Alle beschafften Gegenstände unterliegen der Sofortabschreibung. TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: 109 T€ wurden u.a. die Abschreibungen für die übernommenen Straßen aus der Landkreisneuordnung gebucht. Diese wurde zuerst ohne Wert bilanziert. Im Dezember 2015 wurde entschieden, diese wertmäßig zu erfassen (zum Jahresabschluss 2013). Daraus resultierende Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2015 i.H.v. +109 T€ waren nicht geplant.			TH 09 FD Bildung und Kultur: 123 T€ Beschaffungen – überwiegend GWG's mit Sofortabschreibungen TH 10 FD Soziales: 522 T€ In Folge der zusätzlichen investiven Auszahlungen für die Ausstattungen der Wohnungen von Ausländern und Aussiedlern (GWG's) wurden auch zusätzliche Abschreibungen notwendig. Alle beschafften Gegenstände unterliegen der Sofortabschreibung. Daraus ergibt sich eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr.	
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.568.217,29	11.489.772,21	3.921.554,92	5.542.526,14	5.947.246,07
		<u>Mehraufwendungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 4.948 T€ Bildung von Rückstellungen für anhängiges Gerichtsverfahren und für Widersprüche im Zusammenhang mit der Kreisumlageerhebung. <u>Minderaufwendungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -199 T€ Diese Minderaufwendungen stellen sich noch infolge der Deckungsringauflösung dar. Für das Produkt ÖPNV erfolgte eine Haushaltsermächtigungsübertragung in Höhe von 199 T€ für ein offenes laufendes Zuwendungsverfahren mit einem privaten Verkehrsunternehmen gemäß Zuwendungsrichtlinie ÖPNV für das Abrechnungsjahr 2015, welches gegenwärtig noch gerichtsanhängig ist. TH 08 FD Umwelt Produkt: Abwasserbeseitigung:-390 T€			<u>Mehraufwendungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 870 T€ Mehraufwendungen von 537 T€ gegenüber Vorjahr resultieren aus Zuwendungen gemäß der Zuwendungsrichtlinie ÖPNV des Landkreises an das kommunale Verkehrsunternehmen GBB (heute NAHBUS). Weiterhin werden Mehraufwendungen aus den ausgezahlten Zuwendungen des Landes (vgl. Zeile Nr. 2 Mehrerträge) sowie aus der Bildung von Rückstellungen für nicht abgeschlossene zuwendungsrechtliche Verfahren, welche gegenwärtig noch gerichtsanhängig sind, in Höhe von 1.485 T€ ausgewiesen. <u>Minderaufwendungen</u> in Höhe von 1.156 T€ resultieren aus den weiterzuleitenden FAG - Zahlungen für den ÖPNV an den Eigenbetrieb Nahverkehr NWM (ENN)	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
		<p>Die Festsetzungen für das Veranlagungsjahr Abwasserabgabe 2015 erfolgten im Jahr 2016 (generell rückwirkend für das Vorjahr). Die Erträge werden dem Veranlagungsjahr 2015 zugerechnet. Die Weiterleitung an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz Mecklenburg- Vorpommern erfolgte im November 2016. Das Haushaltsjahr 2015 war da bereits für die Buchungen geschlossen. Es erfolgte eine Buchung als periodenfremder Aufwand in 2016 i.H.v. 341.555,56 €.</p> <p>TH 13 SGB II: -341 T€ Auf dem Produktkonto 3120900.5462000 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II - Zuweisungen an das Land - falscher Planansatz. Hier wurden Aufwendungen für BuT geplant, die voraussichtlich im Jahr 2015 unverbraucht bleiben, um diese dann in das Folgejahr übertragen zu können (Zweckbindung). Unverbrauchte Mittel BuT werden im Ergebnishaushalt über einen Rechnungsabgrenzungsposten gebucht. Ab 2016 wurde dieses erst beachtet.</p>			<p>TH 08 FD Umwelt: 329 T€ Gegenüber dem Vorjahr konnten in 2015 nicht alle geplanten Mittel dem Veranlagungsjahr buchungs-technisch zugewiesen werden.</p> <p>TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 5.414 T€ Die Erhöhung der Aufwendungen resultiert 1. aus dem Anstieg des Krankenhausfinanzierungsbeitrags um 479 T€. 2. aus der Bildung von Rückstellungen im Zusammenhang mit der Kreisumlage in Höhe von 4.946 T€</p>		
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	126.056.480,14	123.025.993,64	-3.030.486,50	119.072.259,25	3.953.734,39	
	Darunter:						
17.1	Leistungen nach SGB II (551)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.2	Kostenbeteiligungen und – erstattungen nach SGB II (552)	33.083.696,76	31.103.348,41	-1.980.348,35	32.696.806,35	-1.593.457,94	
		<p><u>Minderaufwendungen</u> TH 13 SGB II: Für Leistungen Unterkunft und Heizung – Der Planansatz wurde aufgrund der zugehenden Flüchtlinge erhöht. Analog der sinkenden Bedarfsgemeinschaften (BG) zeigen sich trotz der zugegangenen Flüchtlingszahlen sinkende Leistungen der Unterkunft.</p>			<p><u>Minderaufwendungen</u> TH 13 SGB II: Reduzierung der Leistungen für Unterkunft und Heizung aufgrund des Rückganges der Anzahl der BG (8.156 im Dezember 2014, 7.456 im Dezember 2015).</p>		

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
17.3	Leistungen nach SGB XII (553)	47.648.445,44	47.448.445,44	-200.000,00	46.360.534,99	1.087.910,45
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 10 FD Soziales: Produkt Hilfe zur Pflege: Die Aufwendungen für vollstationäre Hilfe zur Pflege verringerten sich, da die Pflegebedürftigen länger ambulante Maßnahmen in Anspruch nahmen.			<u>Mehraufwand</u> TH 10 FD Soziales: Entfällt hauptsächlich auf die Eingliederungshilfe (1.017 T€), vorrangig für ambulant betreutes Wohnen Suchtkranker und psychisch behinderter Menschen (60 T€), Integrationshelfer Schulbildung (260 T€), Wohnheime (320 T€), Tagesstätten (130 T€) und heilpädagogische Leistungen in KITA (200 T€).	
17.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII (554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.5	Leistungen nach SGB VIII (555)	14.079.366,90	13.922.932,94	-156.433,96	12.879.283,76	1.043.649,18
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 11 FD Jugend: Hauptsächlich in der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche aufgrund des Rückganges der Fallzahlen.			<u>Mehraufwendungen</u> TH 11 FD Jugend: Im Bereich der Elternbeitragsübernahme wurden die Aufwendungen für Verpflegung aufgrund gesetzl. Änderungen im KiföG M-V seit 2015 in den Produktkonten der Elternbeitragsübernahme gebucht, somit ist hier ein Mehraufwand zu verzeichnen (372 T€). In den Produkten Hilfe zur Erziehung, Hilfe für junge Volljährige und Inobhutnahme stiegen die Aufwendungen um 759 T€, insbes. für Leistungen innerhalb von Einrichtungen gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Erhöhung der Fallzahlen.	
17.6	Kostenbeteiligung und –erstattungen nach SGB VIII (556)	657.850,22	651.526,40	-6.323,82	666.763,80	-15.237,40
17.7	Sonstige soziale Leistungen(557)	6.940.579,01	6.818.547,02	-122.031,99	5.282.570,70	1.535.976,32
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 10 FD Soziales:			<u>Mehraufwendungen</u> TH 10 FD Soziales:	
				-101 T€		1.544 T€

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Davon auf das Produkt 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz 94 T€. Die Leistungen für BuT wurden 2015 nicht in der geplanten Höhe in Anspruch genommen.			Insbesondere Grundleistungen nach § 3 Asylb-LG aufgrund der Entwicklung der Zugänge Asyl (Personen): 12/2014 225 12/2015 530	
17.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen (558)	64.414,03	64.414,03	0,00	180.307,26	-115.893,23
					<u>Minderaufwendungen</u> TH 10 FD Soziales: Entfallen insbesondere auf Leistungen nach dem AsylbLG § 2 und § 3 in Verbindung mit § 25 Abs. 5 Aufenthaltsgesetz.	
17.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung (559)	23.582.127,78	23.016.779,40	-565.348,38	21.005.992,39	2.010.787,01
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 11 FD Jugend: -565 T€ Davon im Produkt 36101 Kita-Förderung 489,1 T€; setzt sich aus Zuweisungen Landesmitteln, Zuweisungen für Fach- und Praxisberatung und Elternentlastung zusammen. Die nicht verbrauchten Mittel wurden in voller Höhe (489,1 T€) zweckgebunden in das folgende Haushaltsjahr übertragen.			<u>Mehraufwendungen</u> TH 10 FD Soziales: 630 T€ Davon 112 T€ Aufwendungen für Integrationslotsen und Kostenerstattungen für ehrenamtliche Flüchtlingshilfe; in der Wohlfahrtspflege werden 517 T€ Mehraufwendungen angezeigt, weil in 2015 die Aufwendungen vom Konto 5579 (Position 17.7.) auf das Konto 5599 umgebucht wurden. TH 11 FD Jugend: 1.381 T€ Entfallen auf das Produkt 36101 Kita-Förderung 1.146 T€, der Mehraufwand ergibt sich aus gestiegenen Zuweisungen von Landesmitteln (u.a. Elternentlastung, Zuweisungen für gezielte individuelle Förderung, mittelbare pädagogische Arbeit, Fort und Weiterbildung zur Bildungskonzeption M-V), die an die Träger weiterzuleiten sind.	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	9.430.622,05	8.579.955,94	-850.666,11	7.724.858,20	855.097,74

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p><i>Zu den sonstigen laufenden Aufwendungen gehören insbesondere: Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; Geschäftsaufwendungen (u.a. Büromaterial, Porto Telefon, öffentl. Bekanntmachungen) Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges, Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen, Steueraufwendungen</i></p> <p><u>Mehraufwendungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 150 T€ Mehraufwendungen für Einzelwertberichtigungen zu Forderungen</p> <p><u>Minderaufwendungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -297 T€ Beantragte Fördermittel beim Land M-V für verschiedene Projekte des Bereiches Wirtschaftsförderung sind 2015 nicht genehmigt worden. Daher konnten 112 T€ nicht realisiert werden. Weiterhin werden viele kleinere Abweichungen in diversen Produktkonten dargestellt.</p> <p>TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: -129 T€ Brandschutz: -86 T€, der Aufwand für den Rückbau der Gleichwelle fiel günstiger aus als geplant. Bevölkerungsschutz: -29,7 T€, Einsparungen bei Versicherungsbeiträgen und Minderaufwand bei Einsatzkosten</p> <p>TH 09 FD Bildung und Kultur: -247 T€ Davon 216 T€ Kreisvolkshochschule; hierbei handelt es sich überwiegend um Aufwendungen zur Durchführung von Sprachkursen für Zuwanderer und Flüchtlinge. Die zweckgebundenen Aufwandsermächtigungen wurden in das Folgejahr übertragen.</p>			<p><u>Mehraufwendungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 547 T€ Die Hauptursachen der gestiegenen Aufwendungen stellen sich in den Produkten IT (Leasingvertrag) 148 T€ , Personalangelegenheiten 140 T€ (KGSt-Gutachten) sowie Kommunale Wirtschaftsförderung 108 T€ (Projektförderung) dar. TH 09 FD Bildung und Kultur: 174 T€ Der Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich aus dem Abgang des Restbuchwertes des Schulcontainers am Gymnasium Neukloster nach Fertigstellung des Ersatzneubaus im Jahr 2015 entstanden TH 10 FD Soziales: 1.184 T€ Aufgrund der stark gestiegenen Anzahl von Flüchtlingen i. V. m. dezentraler Unterbringung unter Einbeziehung der Aufwendungen für Wohnraumausstattungen, Mieten, Kautionen und Betriebskosten erforderte einen starken Kostenanstieg im Vergleich zu 2014 im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (+869,9 T€). Im Produkt 31103 Eingliederungshilfe sind hauptsächlich Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Aufwendungen mehr als im Vorjahr angefallen (+348,3 T€) aufgrund von Rückstellungen für ein Streitverfahren. TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 147 T€ Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr für Einzelwertberichtigungen zu Forderungen in Höhe von 134 T€</p> <p><u>Minderaufwendungen</u> TH 07 FD Kataster und Vermessung: -134 T€ Für</p>	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		TH 13 SGB II: Einzelwertberichtigungen zu Forderungen		150 T€	die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten hauptsächlich für das Projekt Quali-X, das in 2014 beendet wurde.	
					TH 13 SGB II: Minderaufwendungen aus Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen.	991 T€
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	212.001.129,33	208.525.064,03	-3.476.065,30	193.762.264,71	14.762.799,32
		(Summe der Nr. 11 bis 18)			(Summe der Nr. 11 bis 18)	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.828.100,38	795.084,16	5.623.184,54	6.126.069,18	-5.330.985,02
		(Saldo der Nr. 10 und 19)			(Saldo der Nr. 10 und 19)	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	707.605,43	732.013,43	24.408,00	392.292,63	339.720,80
					<u>Mindererträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Mindererträge resultieren überwiegend aus Eigenkapitalveränderungen der Eigenbetriebe gegenüber dem Vorjahr. Nähere Erläuterung siehe Teilhaushalt.	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.657.085,65	1.334.413,18	-322.672,47	1.204.724,94	129.688,24
		<u>Minderaufwendungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Minderaufwendungen resultieren aus der Einsparung von Zinsen für Investitionskredite, weil der genehmigte Kredit 2014 erst im Dezember 2015 aufgenommen wurde. Der für das Haushaltsjahr 2015 genehmigte Investitionskredit wurde in 2015 nicht aufgenommen. Für beide Kredite wurden Zins- und Tilgungsleistungen eingeplant.		-314 T€	<u>Mehraufwendungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Gegenüber dem Vorjahr werden Mehraufwendungen beim Produkt 6230100 Sondervermögen in Höhe von 276,5 T€ ausgewiesen. Ursache ist die Eigenkapitalminderung beim Abfallwirtschaftsbetrieb.	276,5 T€
					<u>Minderaufwendungen</u>	157,5 T€

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
						aus Zinsen für Investitionskredite, die hauptsächlich aus den niedrigeren Zinsen aus den Umschuldungen 2014 resultieren.
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-949.480,22	-602.399,75	347.080,47	-812.432,31	210.032,56
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	5.313.636,87	-5.120.952,46
25	+ Außerordentliche Erträge	2.900,00	0,00	-2.900,00	1.202.697,87	-1.202.697,87
						<u>Mindererträge</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen 1.127 T€ Mindererträge entstehen aufgrund von Berichtigungsbuchungen in 2014 aus der Verschmelzung SGS Bus & Reisen GmbH mit der Grevesmühlener Busbetriebe GmbH im Jahr 2013.
26	- Außerordentliche Aufwendungen	2.900,00	0,00	-2.900,00	990.608,48	-990.608,48
						<u>TH 14 Zentrale Finanzleistungen</u> 991 T€ In 2014 wurde ein außerordentlicher Aufwand aufgrund der dauernden Wertminderung der Stammkapitalanteile der WFG ausgewiesen.
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe d. Nr. 24 u. 27)	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	5.525.726,26	-5.333.041,85
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage (Aufwand)	0,00	0,00	0,00	1.233.314,38	-1.233.314,38
						<u>Minderaufwendungen gegenüber 2014</u> Eine Einstellung in die zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in Höhe von 1.010,7 T€ 2014 erfolgte als Korrektur-

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
					buchung zum Jahresabschluss 2013. Zum Jahresabschluss 2014 fand die Übernahme des Geh- und Radweges an der K 27 von der B 104 in Richtung Kaeselow sowie die Übernahme des Radweges an der K 29 Lützw – Pokrent auf gesetzlicher Grundlage in Höhe von 75,5 T€ statt. Gemäß Kauf- und Überlassungsvertrag hinsichtlich des EB Heime aus dem Jahr 2007 bestanden am 1.1.2010 147,1 T€ offene Forderungen gegenüber der AWO–soziale Dienste gGmbH. Der Betrag wurde der Kapitalrücklage zugeführt.	
30	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage (Ertrag)	959.900,00	0,00	-959.900,00	0,00	0,00
		Die geplante Entnahme in Höhe von 959,9 T€ ist auf Grund des positiven Jahresabschlusses nicht notwendig				
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nr. 34, 35 und 36)	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01	4.292.411,88	-4.099.727,47

F Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist die tatsächlich erhaltenen Einzahlungen und getätigten Auszahlungen eines Haushaltsjahres getrennt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit aus. Es werden der tatsächliche Finanzmittelbedarf und dessen Verwendung abgebildet. Die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln wird zum Bilanzstichtag festgestellt und in die Bilanz übergeleitet.

Die Finanzrechnung wurde gemäß § 45 GemHVO-Doppik M-V in Staffelform aufgestellt. Die Einzahlungen und Auszahlungen sind vollständig und getrennt voneinander ausgewiesen und die einzelnen Posten analog der Haushaltsplanung gegliedert. Die Ergebnisse der Finanzrechnung wurden den Ergebnissen des Haushaltsvorjahres und der Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres gegenübergestellt. Wesentliche Abweichungen über 100.000 € werden im Folgenden erläutert.

Zur Haushaltsplanung 2015 erfolgte die Berechnung für den Finanzhaushalt wie folgt:

-Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 558.400,00 € abzüglich der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 3.527.400,00 €)	-2.969.000 €
-Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	7.422.300 €
= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	4.453.300 €

Ein Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 Ziffer 2 GemHVO-Doppik M-V konnte planseitig nachgewiesen werden.

Die Haushaltssatzung 2015 des Landkreises Nordwestmecklenburg wurde am 18.12.2014 vom Kreistag beschlossen.

Der Haushalt des Landkreises wurde am 12.06.2015 mit Anordnungen durch das Ministerium für Inneres und Europa M-V genehmigt. Für den Finanzhaushalt 2015 wurden keine Anordnungen erteilt. Die Kreditsumme i.H.v. 6.310.500 € wurde in voller Höhe genehmigt.

Die Rechtskraft der Haushaltssatzung 2015 trat mit der öffentlichen Bekanntmachung auf der Internetseite des Landkreises am 19.06.2015 in Kraft.

Finanzergebnis 2015

Die Finanzrechnung 2015 schließt mit einem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 6.580.870,41 € ab.

Das *ordentliche Finanzergebnis* wird mit einer Abweichung von 11.976.083,03 € von der Gesamtermächtigung festgestellt.

Die wesentlichen Einflussfaktoren auf das Ergebnis werden im Folgenden dargestellt.

Einzahlungen 2015

Das Ergebnis der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit und der Zinseinzahlungen beträgt 204.671.786,22 € (Vorjahr 194.603.607,50 €). Der Planansatz beziffert sich auf insgesamt 198.128.000,00 €, die Gesamtermächtigung beträgt 203.313.766,08 €.

Im Haushaltsjahr konnten Mehreinzahlungen i.H.v. 1.358.020,14 € erzielt werden.

Nähere Ausführungen zu einzelnen Einzahlungsarten und zur Entwicklung in den Teilhaushalten sind unter Punkt 1 ff. zu finden.

Auszahlungen 2015

Das Ergebnis der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit und der Zinsauszahlungen beträgt 198.090.915,81 € (Vorjahr 186.914.618,21 €). Der Planansatz beziffert sich auf insgesamt 197.569.600 €, die Gesamtermächtigung beträgt 208.708.978,70 €.

Unter Berücksichtigung der übertragenen Auszahlungsermächtigungen schließt das Haushaltsjahr 2015 mit Minderauszahlungen i.H.v. 10.618.062,89 € ab.

Wesentlichen Einfluss auf die Entwicklung der Auszahlungen des Haushaltsjahres hatten die rechtsaufsichtlichen Anordnungen durch das Ministerium für Inneres und Europa M-V. Infolgedessen wurden durch den Kreistag zur Umsetzung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt haushaltswirtschaftliche Sperren i.H.v. 1.760.200 € beschlossen. Auf den Finanzhaushalt wirkten indirekt Sperren i.H.v. 1.360.200 €, welche mit der Umsetzung der Sperren als Einsparungen realisiert wurden.

Weiterhin wirkten Auszahlungsermächtigungen aus Haushaltsvorjahren i.H.v. 5.969.827 € auf das ordentliche Finanzergebnis 2015. Die Auszahlungsermächtigungen wurden gemäß der Vorschriften des § 15 GemHVO-Doppik M-V gebildet und erhöhen den Verfügungsrahmen der betreffenden Posten der Finanzrechnung. Die Finanzierung erfolgt über den Vortrag des Kassenbestandes i.H.v. 10.597.076 € aus dem Haushaltsvorjahr.

Nähere Ausführungen zu einzelnen Auszahlungsarten und zur Entwicklung in den Teilhaushalten sind unter Punkt 1 ff. zu finden.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen

Im Finanzhaushalt 2015 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 4.955.058,07 € genehmigt. Die Deckung erfolgte durch Mehreinzahlungen in Höhe von 4.225.711,18 € und aus Minderauszahlungen i.H.v. 729.346,89 €.

Haushaltsausgleich 2015

Nach § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn in der Finanzrechnung kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 besteht. Somit stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

- Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 6.580.870,41 € abzüglich der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen in Höhe von 2.900.988,08 €)	3.679.882,33 €
- Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	12.669.722,55 €
= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	16.349.604,88 €

Ein Haushaltsausgleich konnte gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V erzielt werden.

Übertragung von Ermächtigungen

Es wurden Auszahlungsermächtigungen in einer Gesamthöhe von 13.707.693,58 € auf das Haushaltsjahr 2016 übertragen. Die Finanzierung der Auszahlungsermächtigungen erfolgt über den Vortrag der Kassenbestände auf das Haushaltsjahr 2016.

Auszahlungsermächtigungen für laufende Auszahlungen werden in Höhe von 6.206.203,40 € übertragen.

Die Haushaltsermächtigungsübertragungen unterteilen sich wie folgt:

• Bildung und Teilhabe:	3.414 T€
• Zuschüsse für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege:	616 T€
• Auszahlungen für Asyl:	860 T€
• Schullastenausgleich:	195 T€
• Schülerbeförderung:	102 T€
• ÖPNV:	342 T€
• Brandschutz:	236 T€

Eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen ist dem Jahresabschluss unter Pkt. IV beige-fügt.

1 Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**1.1 Darstellung der Finanzrechnung 2015 nach Teilhaushalten**

TH	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren in €	Saldo Ansatz 2015 +üpl/apl Ausz. + Inanspruchnahme gegenseitiger Deckung in €	Saldo 2015 in €	Differenz Saldo./An-satz./Ermächtigungen aus 2014 in € <small>+Verbesserung ; - Verschlechterung</small>	Übertragene Ermächtigungen nach 2016 in €
01	Verwaltungssteuerung	-220.186,06	-3.432.443,91	-2.487.736,19	1.164.893,78	-360.500,95
02	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	-63.442,74	-3.338.750,00	-2.781.629,36	620.563,38	-6.127,21
03	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	-26.929,49	3.005.581,37	3.346.375,12	367.723,24	0,00
04	Brand- und Katastrophenschutz	-3.540,25	-1.443.200,00	-915.348,80	531.391,45	-235.897,07
05	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	0,00	87.200,00	139.359,18	52.159,18	0,00
06	Fachdienst Bauordnung und Planung	-31.147,50	546.900,00	525.143,82	9.391,32	0,00
07	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	-31.186,86	2.869.400,00	3.050.356,38	212.143,24	-60.892,34
08	Fachdienst Umwelt	-2.816,51	-125.500,00	-63.642,23	64.674,28	-8.392,50
09	Fachdienst Bildung und Kultur	-597.937,14	-10.671.550,63	-10.193.020,57	1.076.467,20	-421.046,07
10	Fachdienst Soziales	-500.905,99	-8.433.237,71	-7.471.746,26	1.462.397,44	-1.704.714,78
11	Fachdienst Jugend	-4.491.734,92	-16.458.108,81	-17.208.842,14	3.741.001,59	-3.408.632,48
12	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	0,00	31.400,00	103.765,03	72.365,03	0,00
13	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0,00	-21.500.274,48	-20.944.396,62	555.877,86	0,00
14	Zentrale Finanzleistungen	0,00	97.449.421,00	98.400.037,27	950.616,27	0,00
	Summe	-5.969.827,46	38.586.836,83	43.498.674,63	10.881.665,26	-6.206.203,40
	Personalauszahlungen	0	-38.012.221,99	-36.917.804,22	1.094.417,77	0
	Insgesamt (s. Zeile 26 Finanzrechnung)	-5.969.827,46	574.614,84	6.580.870,41	11.976.083,03	-6.206.203,40

1.2. Erhebliche Abweichungen

Ansatz

- + über- und außerplanmäßige Auszahlungen
- + zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Auszahlungen (Auflösung Deckungskreise)
- +/-Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit (Auflösung Deckungskreise)
- + Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
- = Gesamtermächtigung

Erhebliche Abweichungen des Ergebnisses zu den Gesamtermächtigungen werden nachfolgend je ausgewiesener Position ab 100 T€ erläutert:

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.800.000,00	10.926.304,91	126.304,91	10.825.192,35	101.122,56
		<u>Mehreinzahlungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Mehreinzahlungen aus Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt sowie aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe, hauptsächlich aus Wohngeldeinsparungen des Landes.			<u>Mehreinzahlungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen Die Gesamtverteilungssumme des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt sowie aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe war 2015 höher als 2014.	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	98.063.259,60	98.756.365,34	693.105,74	93.892.957,68	4.863.407,66
		<u>Mehreinzahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 861 T€ Diese Mehreinzahlungen werden insbesondere im Produkt ÖPNV (SPNV-Ersatzmittel des Landes M-V, welche nach einer zuwendungsrechtlichen Einigung zu 100 % an ein privates Verkehrsunternehmen durchgereicht wurde) sowie im Produkt Kommunale Wirtschaftsförderung (Projekte Einzahlungen 2015, Ertrag 2014) abgebildet. Die Planung der SPNV-Ersatzmittel des Landes erfolgte irrtümlich im Konto 6424200 (s. Position 6), so dass die			<u>Mehreinzahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 1.648 T€ Diese Mehreinzahlungen gegenüber dem Vorjahr entstehen insbesondere im Produkt ÖPNV 1.100 T€ (SPNV-Ersatzmittel des Landes M-V, welche nach einer zuwendungsrechtlichen Einigung zu 100 % an ein privates Verkehrsunternehmen durchgereicht wurde) sowie bei der Kommunalen Wirtschaftsförderung – Fördermittel vom Land für die Umsetzung von Projekten in Höhe von 550 T€;	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		hier dargestellten Mehreinzahlungen für den ÖPNV (485,4 T€) keine Verbesserung der Finanzrechnung insgesamt darstellt.				
		TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: 155 T€ Zusätzliche Fördermittel für Deckensanierung von Kreisstraßen			TH 02 FD Bau und Gebäudemanag.: 155 T€ Zusätzliche Fördermittel vom Land für die Deckensanierung von Kreisstraßen	
		TH 07 FD Kataster und Vermessung: 204 T€ Einzahlungen vom LK Vorpommern-Rügen für das Projekt REGIS (128,5 T€) sowie die Schlussrate für Quali-X vom Landesförderinstitut (75,1 T€). Hierfür waren 2015 keine Planansätze veranschlagt.			TH 11 FD Jugend: 125 T€ Hauptsächlich Zuweisungen für die Projekte „Jugend stärken im Quartier“, „Demokratie leben“ und „Frühe Hilfen“	
		TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 487 T€ Mehreinzahlungen aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von 224 T€, sowie nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V zum Ausgleich besonderer Belastungen der kommunalen Aufgabenträger von Sozialleistungen einschl. Jugendhilfe in Höhe von 262 T€; Ausgleichszuweisungen gemäß § 10 AG-SGB II in Höhe von 126 T€ erbringen die Abweichungen.			TH 14 Zentrale Finanzleistungen: 3.090 T€ -Steigerung der Kreisumlage um 4.386,7 T€ -Mehreinzahlungen aus den Zuweisungen an die Träger von Sozialleistungen nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V in Höhe von 261 T€ sowie an die Träger von Sozialleistungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern in Höhe von 388 T€.	
		<u>Mindereinzahlungen</u> TH 11 FD Jugend: -107 T€ Hauptsächlich Fördermittel aus dem Bundesprogramm „Jugend stärken im Quartier“			<u>Mindereinzahlungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: -1.489 T€ Sinkende Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Vorjahr.	
		TH 13 SGB II: -761 T€ Resultiert daraus, dass im Produkt 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II eine Sofortentlastung der Kommunen durch den Bund für die Kosten der Eingliederungshilfe in 2015 veranschlagt wurde. Entgegen dieser Veranschlagung erhielt der Landkreis auf der Grundlage des Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen ab 2015 und zum quantitativen und qualitati-			TH 07 FD Kataster und Vermessung: -151 T€ Hauptsächlich im Produkt GIS für die Projekte REGIS und Quali-X, die im Wesentlichen in 2014 abgeschlossen wurden.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -	
		ven Ausbau der Kindertagesbetreuung sowie zur Änderung des Lastenausgleichsgesetzes erhöhte Zuweisungen im Rahmen der Kosten der Unterkunft und Heizung.					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	70.955.417,34	69.533.494,52	-1.421.922,82	64.833.837,80	4.699.656,72	
		<p><u>Mehreinzahlungen:</u> TH 13 SGB II: 675,3 T€ Hauptsächlich Leistungsbeteiligung SGB II für Unterkunft und Heizung und Bildung und Teilhabe; zum 01.01.2015 wurde die Bundesbeteiligung zum Ausgleich der flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen um 3,7% auf 28,2% erhöht.</p> <p><u>Mindereinzahlungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -1.227,8 T€ Die Eingliederungshilfe für die Unterbringung der Kinder im Internat des UFZ Sehen Neukloster wurde auf dem Konto 6221 geplant. Während der Haushaltsdurchführung wurde der Landkreis vom Statistischen Amt darauf hingewiesen, dass dieses Konto im Produkt 2210180 nicht zulässig ist. Deshalb wurden diese Einzahlungen auf dem Konto 64243 (Position 6) verbucht.</p> <p>TH 10 FD Soziales: -929,6 T€ Unter anderem Kostenerstattungen des Landes für Grundleistungen nach § 3AsylbLG, die aufgrund der Abrechnung gegenüber dem Landesamt in 2016 (Aufwand und Ertrag 2015) erst 2016 kassenwirksam wurden.</p>			<p><u>Mehreinzahlungen</u> TH 10 FD Soziales: 3.114,1 T€ Von den Mehreinzahlungen entfallen 2.261 T€ auf das Produkt 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) und 747 T€ auf das Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer. Die Mehreinzahlungen korrespondieren mit den gestiegenen Auszahlungen für Flüchtlinge und Asylsuchende aufgrund der in 2015 gestiegenen Anzahl.</p> <p>TH 11 FD Jugend: 1.079,5 T€ Hauptsächlich Steigerung der Einzahlungen bei den Landesmitteln gem. § 18 Abs. 2 KiföG (+ 647 T€) und den Zuweisungen vom Land für Qualitätsförderung gem. § 18 Abs. 3-7 KiföG (Säule 2) (+567 T€)</p> <p>TH 13 SGB II: 566,5 T€ Hauptsächlich Mehreinzahlungen aus Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung – 2014 betrug die Bundesbeteiligung 24,5 % und stieg 2015 auf 28,2 %.</p>		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.780.339,77	6.006.483,18	226.143,41	6.286.905,78	-280.422,60	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		<u>Mehreinzahlungen</u> TH 03 FD Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr: 197 T€ Im Produkt 1220100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung kam es zu Mehreinzahlungen wegen höherer Fallzahlen (80 T€). Weitere Mehreinzahlungen (20 T€) wurden ab September 2015 erbracht durch den Anstieg von Gebühren in der Ausländerbehörde (Produkt 1220200). Die Verkehrsbehörde, Produkt 1230100 hat Mehreinzahlungen in Höhe von 28 T€ durch höhere Fallzahlen. Höhere Fallzahlen ergaben Mehreinzahlungen in der Kfz-Zulassungsstelle, Produkt 1230400 in Höhe von 68 T€.			<u>Mindereinzahlungen:</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -120 T€ Hauptsächlich Nutzung Unterrichtsräume an der Beruflichen Schule, weil ab 2015 die Einzahlungen auf Konto 642 (Position 6) Kostenerstattungen erfolgten.	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.266.564,37	16.664.470,97	1.397.906,60	16.129.716,08	534.754,89
		<u>Mehreinzahlungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: 1.269 T€ Die Eingliederungshilfe für die Unterbringung der Kinder im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster wurde auf dem Konto 6221 (Position 3) geplant. Während der Haushaltsdurchführung wurde der Landkreis vom Statistischen Amt darauf hingewiesen, dass dieses Konto im Produkt 2210180 nicht zulässig ist. Deshalb wurden diese Einzahlungen auf dem Konto 64243 (Position 6) verbucht (Ansatz = 0). TH 10 FD Soziales: 595 T€ Hauptsächlich im Produkt 3110700 Grundsicherung im Alter. Die durch steigende Fallzahlen erhöhten Auszahlungen wurden vom Bund vollständig erstattet. <u>Mindereinzahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -544 T€ Die Verbuchung der SPNV-Ersatzmittel des Landes M-V			<u>Mehreinzahlungen</u> TH 10 FD Soziales: 896 T€ Hauptsächlich im Produkt 3110700 Grundsicherung im Alter aufgrund der gestiegenen Fallzahlen. <u>Mindereinzahlungen</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: -340 T€ Hauptsächlich Eingliederungshilfe für die Unterbringung von Schülern im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster (-396 T€). 223 T€ Einzahlungen wurden erst in 2016 zahlungswirksam.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		im Rahmen des ÖPNV erfolgte im Konto 6144210 (485,4 T€), daher werden Mindereinzahlungen ausgewiesen (Erläuterung siehe Position 2)				
		TH 13 SGB II: -102 T€ Hauptsächlich aus Personalkostenerstattungen des Jobcenters. Aufgrund der gesunkenen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften sanken die Personalauszahlungen und analog die Erstattungen.				
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.300.485,00	2.595.278,00	294.793,00	2.458.936,68	136.341,32
		<u>Mehreinzahlungen</u> TH 03 FD Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr: 154 T€: Im Bereich der Verkehrsüberwachung/ Bußgeldstelle (Produkt 1230500) kam es zu Mehreinzahlungen durch gestiegene Fallzahlen in Höhe von 148 T€ für ordnungsrechtliche Einzahlungen.			<u>Mehreinzahlungen</u> TH 03 FD Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr: 100 T€ Im Produkt Verkehrsüberwachung (Produkt 1230500) kam es zu Mehreinzahlungen gegenüber dem Vorjahr durch gestiegene Fallzahlen bei ordnungsrechtlichen Einzahlungen (Bußgeldern).	
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	203.269.366,08	204.616.345,61	1.346.979,53	194.519.052,82	10.097.292,79
		(Summe der Nummern 1 bis 9)			(Summe der Nummern 1 bis 9)	
11	- Personalauszahlungen	36.614.685,72	35.440.890,06	-1.173.795,66	34.977.804,10	463.085,96
		Die hauptsächlichen Einsparungen ergeben sich aus unbesetzten, später besetzten Stellen und den Einsparungen aus dem Krankenstand.			Die Hauptfaktoren für die erhöhten Auszahlungen im Vergleich 2014 zu 2015 ergeben sich aus: -der Tarif- (2,4% ab 03/2015) und der Besoldungserhöhung (2% ab 01/2015) -geringer Krankenstand in 2014 im Vergleich zu 2015	
12	- Versorgungsauszahlungen	1.583.400,00	1.655.892,91	72.492,91	1.374.812,70	281.080,21
		Dem Landkreis lag zum Planungszeitraum noch nicht der			Erhöhung der Versorgungsumlage an den Kom-	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		Bescheid des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V über die Höhe der Umlagen vor. Der Ansatz wurde daher durch den Landkreis aufgrund von Erfahrungswerten geplant.			munalen Versorgungsverband M-V von 29 % auf 32 %	
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.798.665,39	22.002.839,56	-1.795.825,83	21.782.132,05	220.707,51
		<u>Minderauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -162 T€ Die Minderauszahlungen beruhen auf der Verschiebung von Zahlungen an den IT – Outsourcing Anbieter auf das Jahr 2016 TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: -154 T€ Die Abweichungen schlüsseln sich in kleinere Beträge bei verschiedenen Produkten auf. Im Produkt Kreisstraßen konnten für die Fahrzeugunterhaltung ca. 40 T€ eingespart werden. TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: -351 T€: Brandschutz: Produkt 12601, Die Auftragserteilung für die Sanierung Haus 3 und 5 hat im November/ Dezember 2015 stattgefunden. 235,8 T€ wurden als Aufträge in 2015 eingebucht und nach 2016 übertragen. Leitstellenkosten sind mit 65 T€ weniger ausgezahlt worden. TH 09 FD Bildung und Kultur: -859 T€ darunter: - 132 T€ Energie, Wasser, Abwasser, Abfall aufgrund des geringeren Verbrauchs - 237 T€ Unterhaltung und Bewirtschaftung, unter anderem Reinigung, Schließdienst verteilt auf alle Schulen in Trägerschaft des Landkreises - 158 T€ weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, hauptsächlich Lehr- und Unterrichtsmittel und Lernmittel aufgrund geringerer Schüleranzahl als geplant			<u>Mehrauszahlungen 2015 gegenüber 2014</u> TH 09 FD Bildung und Kultur: 204 T€ Gestiegene Auszahlungen für die Schülerbeförderung (499 T€) unter anderem aufgrund der gestiegenen Anzahl der zu transportierenden Schüler und aus Fahrpreiserhöhungen. Geringere Auszahlungen gegenüber dem Vorjahr sind für die Unterhaltung und Bewirtschaftung zu verzeichnen (141 T€) hauptsächlich für die bauliche Unterhaltung der Integrierten Gesamtschule Wismar. Für den Schullastenausgleich wurden 2015 178 T€ weniger als 2014 ausgezahlt, hauptsächlich für berufliche Schulen anderer Träger. TH 10 FD Soziales: 586 T€ Davon entfallen auf die Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer (Produkt 3150500) Mehrauszahlungen in Höhe von 570 T€, z. B. für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen für Wohnungen, Bewachung, Strom, Wasser, Heizöl, Abfall aufgrund der Erhöhung des Wohnungsbestandes für Flüchtlinge von 21 Wohnungen in 2014 auf 284 in 2015. <u>Minderauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -705 T€ Produkt IT- 546 T€; Aufgrund der IT-Ausschreibung wurde mit dem Dienstleister ein Leasingvertrag	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
			- 332 T€ Schullastenausgleich aufgrund der Berechnung des Schullastenausgleiches nach der geänderten Schullastenausgleichs-VO. Es wurden vorerst nur Abschlagszahlungen für den Schullastenausgleich 2014/2015 beglichen, die Endabrechnungen erfolgen nach Vorlage des geprüften Jahresabschlusses 2014. TH 10 Fachdienst Soziales: -208 T€ Hauptsächlich wurden Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung im Produkt 3150500 für die Einrichtung für Aussiedler und Ausländer nicht in Anspruch genommen.		geschlossen. Daher haben sich die Auszahlungen für Dienstleistungen reduziert (Siehe Position 16 – Sonstige laufende Auszahlungen) und die Auszahlungen für Leasing sind gestiegen. Außerdem stellen sich Minderauszahlungen bei der Ist-Abrechnung (Loga etc.) und Dienstleistungskosten bei weiteren Anbietern dar. Produkt Wahlen - 284 T€ ; 2015 erfolgten keine Erstattungen, da keine Wahlen stattfanden	
14	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	7.120.047,53	6.357.180,78	-762.866,75	5.309.833,23	1.047.347,55
		<u>Minderauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungsteuerung: -342 T€ Durch die zum Jahresabschluss ausgeführten Sollübertragung im Rahmen der Deckungsringauflösung entstehen im Produkt ÖPNV Minderauszahlungen in Höhe von 342 T€. Diese Mittel wurden zur Finanzierung zuwendungsrechtlicher Verfahren an dritte private Verkehrsunternehmen an das Jahr 2016 übertragen. TH 13 SGB II: -258 T€ Auf dem Produktkonto 3120900.7462000 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II - Zuweisungen an das Land wurde ein Planansatz in Höhe der zu erwartenden nicht verbrauchten Mittel BuT 2015 gebildet. Die nicht verbrauchten Mittel spiegeln sich im TH 10 wider. Im TH 13 führte der Planansatz zu Minderauszahlungen.	<u>Mehrauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 600 T€ Mehrauszahlungen gegenüber 2014 resultieren überwiegend aus Zuwendungen gemäß der Zuwendungsrichtlinie der Zuwendungsrichtlinie ÖPNV des Landkreises an das kommunale Verkehrsunternehmen GBB (heute NAHBUS). Zuschuss an den Eigenbetrieb Nahverkehr TH 14 TH Zentrale Finanzleistungen: 465 T€ Steigerung des Krankenhausfinanzierungsbeitrages um 480 T€			

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	130.141.675,45	124.465.098,64	-5.676.576,81	116.186.114,46	8.278.984,18
		<p><u>Minderauszahlungen</u></p> <p>TH 10 FD Soziales: -1.494 T€ davon:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Produkt 34501 BuT nach § 6b Bundeskindergeldgesetz -681 T€, hierbei handelt es sich hauptsächlich um unverbrauchte Mittel, die zweckgebunden in das Folgejahr übertragen werden. - Produkt 31302 Grundleistungen nach § 3 AsylbLG -461 T€ <p>Minderauszahlungen ergaben sich nach der ÜPL, die in dem Maße nicht erforderlich war.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Produkt 35101 sonstige soziale Hilfen -191 T€, darunter Blindengeld aufgrund des Rückganges der Fallzahlen. Das Pflegegeldgesetz wurde zum 31.12.2013 eingestellt, es besteht ein Bestandsschutz fort, der jedoch in geringerem als geplant beansprucht wurde. - Produkt 31505 Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer -108 T€ aus Zuweisungen und Zuschüsse für soziale Zwecke, weil die Abrechnungen für ehrenamtliche Arbeit der Willkommenskultur an die kreiseigenen Kommunen erst 2016 erfolgten. <p>TH 11 FD Jugend: -3.697 T€ Davon entfallen auf die Schul- und Jugendsozialarbeit 2.895 T€, von denen zweckgebunden 2.793,1 T€ in das Folgejahr übertragen wurden. Hierbei handelt es sich um den künftigen Einsatz der unverbrauchten Mittel aus BuT entsprechend den KT-Beschlüssen. Im Produkt Kita-Förderung sind Minderauszahlungen in Höhe von 609 T€ ausgewiesen. Die Auszahlungs-ermächtigungen wurden zweckgebunden in das Folgejahr übertragen.</p>		<p><u>Mehrauszahlungen</u></p> <p>TH 10 FD Soziales: 3.045 T€ Davon entfallen auf das Produkt 31302 Grundleistungen nach § 3 AsylbLG 1.878 T€ aufgrund der Entwicklung der Zugänge Asyl (Personen). Aufgrund der Steigerung der Fälle stiegen die Auszahlungen für die Grundsicherung im Alter um 919 T€ (Produkt 31107) sowie für die Eingliederungshilfe um 864 T€ (Produkt 31103).</p> <p>TH 11 FD Jugend: 2.629 T€ davon im</p> <ul style="list-style-type: none"> - Produkt 36101 Kita-Förderung (1.352 T€), die sich aus erhöhten Landeszuweisungen ergeben, u.a. Elternentlastung, Zuweisungen für gezielte individuelle Förderung, mittelbare pädagogische Arbeit, Fort- und Weiterbildung zur Bildungskonzeption M-V - Produkt 36303 Hilfe zur Erziehung (759 T€) aufgrund der gestiegenen Fallzahlen, unter anderem auch durch die unbegleiteten minderjährigen Ausländer - Produkt 36301 Schul- und Jugendsozialarbeit (442 T€) Zuweisungen und Zuschüsse nach ESF-Kriterien <p>TH 13 SGB II 2.604 T€ Mehrauszahlungen für Unterkunft und Heizung, weil 2014 durch eine verzögerte Buchung der Bundesanstalt für Arbeit 2.144.633 € erst im Januar des Haushaltsjahres 2015 gebucht wurden. Es wurden 2014 statt 12 Hauptabbuchungen nur 11</p>		

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		TH 13 SGB II: Hauptsächlich für Leistungen der Unterkunft und Heizung aufgrund des Rückganges der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften.		-485 T€		Buchungen kassenwirksam, im Jahr 2015 folglich 13 Hauptabbuchungen. Im Bereich der Elternbeitragsübernahme für ALG II-Empfänger wurden die Aufwendungen für Verpflegung aufgrund gesetzlicher Änderungen im KiföG M-V seit 2015 in den Produktkonten der Elternbeitragsübernahme gebucht, somit sind hier Mehrauszahlungen in Höhe von 554 T€ zu verzeichnen.
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	8.142.228,61	7.192.526,96	-949.701,65	6.109.467,76	1.083.059,20
		<i>In den sonstigen laufenden Auszahlungen werden insbesondere folgende Auszahlungen ausgewiesen :</i> <i>Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen, Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsauszahlungen, Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges, Sonstige Steuer- auszahlungen:</i> <u>Minderauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: -295 T€ Die Abweichungen stellen sich in diversen Produkten des TH 01 dar. Im Bereich der Kommunalen Wirtschaftsförderung sind für verschiedene Projekte beantragte Fördermittel beim Land M-V nicht genehmigt worden, daher wurden auch geplante Auszahlungen in Höhe von 127 T€ nicht in Anspruch genommen. TH 02 FD Bau und Gebäudemanagement: -109 T€ Die Abweichungen stellen sich in diversen Produktkonten mit geringen Beträgen dar, so u.a. im Gebäudemanagement beim Produktkonto Mieten, Pachten und Erbbauzinsen in Höhe von 26 T€.			<u>Mehrauszahlungen</u> TH 01 Verwaltungssteuerung: 579 T€ Produkt Personalangelegenheiten 166 T€ (KGST-Gutachten); Produkt IT 186 T€ (Leasingvertrag-Minderauszahlungen siehe Position 13); Kommunale Wirtschaftsförderung 104 T€ (Projekte), Fraktionszuwendungen (59 T€) TH 10 FD Soziales: 633 T€ Resultieren hauptsächlich aus dem Anstieg der Mieten, Kautionen und Betriebskosten im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer aufgrund der stark gestiegenen Anzahl von Flüchtlingen. <u>Minderauszahlungen</u> TH 07 FD Kataster und Vermessung: -130 T€ Hauptsächlich für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten nach Beendigung des Projektes Quali-X.	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		TH 04 Brand- und Katastrophenschutz: Brandschutz: -95 T€, der Aufwand für den Rückbau der Gleichwelle fiel günstiger aus als geplant.	-129 T€			
		TH 09 FD Bildung und Kultur: Davon -Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (-157 T€), z. B. Minderauszahlungen Kreismusikschule unter anderem durch krankheitsbedingten Ausfall der Lehrkräfte, Minderauszahlung durch Ausfall von geplanten Kursen in der KVHS, im Produkt Kulturförderung wurde das geplante Reformationsprojekt auf 2016 verschoben -Geschäftsauszahlungen (-56 T€), unter anderem für öffentliche Bekanntmachungen, weil z. B. das geplante Reformationsprojekt verschoben wurde, Büromaterial, Porto usw. verteilt auf mehrere Produkte des TH 09	-233 T€			
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)	207.400.702,70	197.114.428,91	-10.286.273,79	185.740.164,30	11.374.264,61
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	-4.131.336,62	7.501.916,70	11.633.253,32	8.778.888,52	-1.276.971,82
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	44.400,00	55.440,61	11.040,61	84.554,68	-29.114,07
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.308.276,00	976.486,90	-331.789,10	1.174.453,91	-197.967,01
		<u>Minderauszahlungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Einsparung von Zinsauszahlungen in Höhe von 322 T€ für Investitionskredite, weil der genehmigte Kredit 2014 erst im Dezember 2015 aufgenommen wurde. Der für	-322 T€		<u>Minderauszahlungen</u> TH 14 Zentrale Finanzleistungen: Aus Zinsen für Investitionskredite, die hauptsächlich aus den niedrigeren Zinsen aus den Umschuldungen 2014 resultieren	

Pos. Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung in 2015 - in € -	Ergebnis 2014 - in € -	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 - in € -
		das Haushaltsjahr 2015 genehmigte Investitionskredit wurde in 2015 nicht aufgenommen. Für beide Kredite wurden Zins- und Tilgungsleistungen eingeplant.				
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	-1.263.876,00	-921.046,29	342.829,71	-1.089.899,23	168.852,94
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	-5.395.212,62	6.580.870,41	11.976.083,03	7.688.989,29	-1.108.118,88
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	2.900,00	2.865,60	-34,40	46.006,33	-43.140,73
		Im Rahmen der Verbuchung der Zuschüsse für die Belastungen durch Leistung eines Wertausgleichs an die Hansestadt Wismar wurden Zinsen als außerordentliche Einzahlung gebucht (gemäß Zuwendungsbescheid des Landesförderinstituts M-V vom 16.05.14)				
24	- Außerordentliche Auszahlungen	2.900,00	2.865,60	-34,40	46.006,33	-43.140,73
		Im Rahmen der Verbuchung des Wertausgleichs an die Hansestadt Wismar zur Vermögensauseinandersetzungvereinbarung wurden Zinskosten als außerordentliche Auszahlung gebucht.				
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 25)	-5.395.212,62	6.580.870,41	11.976.083,03	7.688.989,29	-1.108.118,88

2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Investive Einzahlungen

	Plan	Ergebnis	Differenz
Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen	7.512.100,00 €	7.014.638,79 €	- 497.461,21 €
Einzahlungen aus investiven Schlüsselzuweisungen	1.613.000,00 €	1.633.641,77 €	+ 20.641,77 €
Gesamt	9.125.100,00 €	8.648.280,56 €	- 476.819,44 €

Im Haushaltsjahr 2015 konnten investive Einzahlungen i.H.v. 8.648.280,56 € realisiert werden.

Investive Auszahlungen

Die geplante Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrug 15.503.600,00 €.

Zusätzlich wurden investive Auszahlungsermächtigungen aus Haushaltsvorjahren i.H.v. 3.528.384,98 € nach 2015 übertragen. Die Aufwandsermächtigungen wurden gemäß der Vorschriften des § 15 GemHVO-Doppik M-V gebildet und erhöhen die betreffenden Posten der Finanzrechnung. Die Finanzierung erfolgt über den Vortrag der Kassenbestände aus dem Haushaltsvorjahr oder noch nicht aufgenommenen Krediten.

Insgesamt standen im Haushaltsjahr 2015 investive Mittel i.H.v. 19.662.600,57 € zur Verfügung.

Die Inanspruchnahme der investiven Auszahlungen wird mit 12.206.296,66 € ausgewiesen

Übertragung von Ermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2015 konnten nicht alle Investitionsmaßnahmen abgeschlossen werden. Es wurden investive Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 7.501.490,18 € auf das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

Die Haushaltsermächtigungsübertragungen unterteilen sich wie folgt.

- Neubau/Erweiterungsbau Rostocker Str. 76: 2.313 T€
- Kreisstraßen: 1.419 T€
- Bau der Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei: 387 T€
- Bereich Brand- und Katastrophenschutz: 872 T€ (u.a. für BOS-Digitalfunk und Beschaffung Brandübungscontainer)
- Baumaßnahmen an den Schulen: 916 T€
- Beschaffung von beweglichem Vermögen an den Schulen und Einrichtungen: 283 T€
- Baumaßnahme „Haffburg“: 592 T€

Eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen ist dem Jahresabschluss unter Pkt. IV beige-fügt.

Entwicklung der investiven Auszahlungen nach Teilhaushalten:

TH	Bezeichnung	Ansatz 2015 - in € -	Gesamt- ermächtigungen 2015 - in € -	Ergebnis 2015 - in € -	Abweichung - in € -	Übertragung von Er- mächtigungen nach 2016 - in € -
01	Verwaltungssteuerung	185.800,00	386.662,76	253.880,05	-132.782,71	58.879,33
02	Fachdienst Bau und Gebäudemana- gement	6.494.900,00	7.946.228,52	3.235.830,78	-4.710.397,74	4.707.957,92
03	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	0,00	781,37	401,37	-380,00	0,00
04	Brand- und Katastrophenschutz	792.400,00	1.378.803,36	768.340,36	-610.463,00	872.372,69
05	Fachdienst Veterinär- und Le- bensmittelüberwachungsamt	600,00	600,00	547,90	-52,10	0,00
06	Fachdienst Bauordnung und Pla- nung	500,00	11.674,01	0,00	-11.674,01	11.174,01
07	Fachdienst Kataster und Vermes- sung/GIS/ Gutachterausschuss	52.500,00	122.187,01	63.860,71	-58.326,30	53.617,26
08	Fachdienst Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Fachdienst Bildung und Kultur	6.275.300,00	7.188.478,48	5.976.164,18	-1.212.314,30	1.198.328,06
10	Fachdienst Soziales	1.684.400,00	2.364.020,42	1.651.687,84	-712.332,58	591.599,91
11	Fachdienst Jugend	0,00	241.949,12	241.949,12	0,00	0,00
12	Fachdienst Öffentlicher Gesund- heitsdienst	17.200,00	20.780,11	13.198,94	-7.581,17	7.561,00
13	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zentrale Finanzleistungen	0,00	435,41	435,41	0,00	0,00
	Summe	15.503.600,00	19.662.600,57	12.206.296,66	-7.456.303,91	7.501.490,18

3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten (Deckung) stellen sich wie folgt dar:

- Einzahlungen der Kreditaufnahmen für die Investitionstätigkeit:

Die geplante Gesamtsumme für die Kreditaufnahmen 2015 beträgt 6.310.500 €.

Der in der Haushaltssatzung 2015 festgesetzte Gesamtbetrag der neuen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 6.310.500 € wurde vollständig genehmigt.

Ein Kredit aus der Genehmigung 2014 wurde in Höhe von 4.308.100 € bei der Nord LB Hannover aufgenommen.

Weitere Kredite für Investitionen hat der Landkreis 2015 nicht aufgenommen.

Die verbleibende Kreditermächtigung aus 2015 in Höhe von 6.310.500 € gilt gemäß § 52 Abs. 3 KV M-V bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bzw. bis zum In-Kraft-Treten der Haushaltssatzung 2016 weiter.

- Eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit war nicht geplant.
- Zu den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gehört auch die Abnahme der liquiden Mittel. In der Finanzplanung wurde von einem Abgang der liquiden Mittel von 3.849.900 € ausgegangen. Die tatsächliche Abnahme der liquiden Mittel beträgt 0 €.

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten (Verwendung) entwickelten sich wie folgt:

- Für die Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden insgesamt 3.527.400,00 € geplant. Zur Anordnung kamen 2.900.988,08 €. Eine Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gab es nicht.
- Zunahme der liquiden Mittel
Eine Zunahme der liquiden Mittel wird in Höhe von 3.616.291,87 € festgestellt. Damit steigt der Kassenbestand zum 31.12.2015 gegenüber 2014 (10.597.076,08) auf 14.213.367,95 €.

4 Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen

Gemäß § 45 GemHVO-Doppik sind in der Finanzrechnung die Ergebnisse des Haushaltsjahres 2015, Haushaltsvorjahres 2014 sowie die Ansätze 2015 gegenüberzustellen. Erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.

Die wesentlichen Einzahlungen und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungen werden getrennt nach Produkten sowie getrennt nach Ein- und Auszahlungen dargestellt. Als wesentlich in diesem Sinne gilt eine Differenz zwischen Ansatz und Ergebnis von mehr als 10.000,00 € je Produkt. Oder aber eine Differenz zwischen dem Ergebnis 2014 und dem Ergebnis 2015 von mehr als 10.000,00 €.

Darüber hinaus erfolgt eine Gegenüberstellung der durchlaufenden Einzahlungen und durchlaufenden Auszahlungen gegliedert nach Produkten.

Produkt	Bezeichnung	Durchlaufende Einzahlungen in €	Durchlaufende Auszahlungen in €	Saldo in €
1110200	Unterstützung der Verwaltungsleitung	250,00	0,00	250,00
1120100	Personalangelegenheiten	35.566.408,88	35.550.489,08	15.919,80
1140100	Gebäudemanagement	6.027,05	5.941,05	86,00
1141100	Personalgestellungen	571.710,90	617.980,38	-46.269,48
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung	487.273,04	442.467,59	44.805,45
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung – ungeklärte Zahlungsvorgänge	23.281,34	0,00	23.281,34
1210100	Statistik und Wahlen	108.840,76	97.824,37	11.016,39
1240200	Tiergesundheit und tierische	45,00	1.665,00	-1.620,00
1260100	Brandschutz	1.826,23	1.818,92	7,31
2180110	Integrierte Gesamtschule ""J.W.v.Goethe""	51,00	51,00	0,00
2210150	Schule mit dem Förderschwerpunkt	56,00	56,00	0,00
2210160	Schule mit dem Förderschwerpunkt	85,25	85,25	0,00
2210180	Internat der Schule mit	2.606,88	2.413,13	193,75
2430100	Schulverwaltung	5.968,00	6.540,00	-572,00
2710100	Kreisvolkshochschule	2.020,00	1.655,00	365,00
3110600	Schuldnerberatungsstelle – Treuhänderische Gelder	11.861,86	12.602,52	-740,66
3410110	Unterhaltsvorschussleistungen	2.817.173,70	2.820.053,56	-2.879,86
3510300	Landesblindengeld	142,35	0,00	142,35
3630300	Hilfe zur Erziehung	240,00	0,00	240,00
3630800	Amtsvormundschaft, Amtspflegschaft, Beistandschaft gem. §§ 55, 56 und 58 SGB VIII	515,16	598,26	-83,10
3630840	Beistandschaft	1.015.511,54	1.017.683,19	-2.171,65
5420100	Kreisstraßen	1.190,01	1.190,01	0,00
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	91.237.958,69	91.237.958,69	0,00
6230100	Sondervermögen	0,00	855.645,00	-855.645,00
	Summe	131.861.043,64	132.674.718,00	-813.674,36

Die Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen weisen 2015 ein Ergebnis i.H.v. **131.861.043,64 €** aus. Der Planansatz 2015 beträgt 50.000,00 €. Das Vorjahresergebnis betrug 189.929.172,49 €. Die Differenz zum Ergebnis 2015 beträgt -58.068.128,85 €.

Produkt	Bezeichnung der durchlaufenden Einzahlungen	Ansatz in €	Saldo in €	Saldo VJ in €	Differenz Ergebnis 2014 zum Ergebnis 2015 in €	Differenz Ansatz 2015 zum Ergebnis 2015 in €
1120100	Personalangelegenheiten	0,00	35.566.408,88	35.089.022,87	477.386,01	35.566.408,88
1141100	Personalgestellungen	0,00	571.710,90	244.040,88	327.670,02	571.710,90
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung • Einzahlungen in die Barkasse des Landkreises Nordwestmecklenburg, • Einzahlungen von den Vollstreckungsbediensteten des Außendienstes, • Einzahlungen des Abfallwirtschaftsbetriebes aus der Umsatzsteuerabwicklung	0,00	87.273,04	254.198,12	233.074,92	487.273,04
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung - ungeklärte Zahlungseingänge (11.416 Einzelbuchungen)	50.000,00	23.281,34	-52.564,81	75.846,15	-26.718,66
1210100	Statistik und Wahlen	0,00	108.840,76	105,83	108.734,93	108.840,76
3110600	Schuldnerberatungsstelle	0,00	11.861,86	17.405,47	-5.543,61	11.861,86
3120100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	0,00	0,00	291.721,02	-291.721,02	0,00
3410110	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	2.817.173,70	2.832.716,26	-15.542,56	2.817.173,70
3630840	Beistandschaft	0,00	1.015.511,54	1.011.050,90	4.460,64	1.015.511,54
5420100	Kreisstraßen	0,00	1.190,01	51.676,51	-50.486,50	1.190,01
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,00	91.237.958,69	90.151.289,22	1.086.669,47	91.237.958,69

Die Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen weisen 2015 ein Ergebnis i.H.v. **132.674.718,00 €** aus. Der Planansatz 2015 beträgt 862.900 €. Das Vorjahresergebnis betrug 189.989.231,33 €. Die Differenz zum Ergebnis 2015 beträgt -57.314.513,33 €.

Produkt	Bezeichnung der durchlaufenden Auszahlungen	Ansatz in €	Saldo in €	Saldo VJ in €	Differenz Ergebnis 2014 zum Ergebnis 2015 in €	Differenz Ansatz 2015 zum Ergebnis 2015 in €
1120100	Personalangelegenheiten	0,00	35.550.489,08	35.082.760,34	467.728,74	35.550.489,08
1141100	Personalgestellungen	0,00	617.980,38	197.771,40	420.208,98	617.980,38
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung – durchlaufende Gelder	0,00	442.467,59	307.720,23	134.747,36	442.467,59
1160200	Buchführung und Zahlungsabwicklung – ungeklärte Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1210100	Statistik und Wahlen	0,00	97.824,37	105,83	97.718,54	97.824,37
2810200	Kreisagarmuseum Dorf Mecklenburg	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00	0,00

Produkt	Bezeichnung der durchlaufenden Auszahlungen	Ansatz in €	Saldo in €	Saldo VJ in €	Differenz Ergebnis 2014 zum Ergebnis 2015 in €	Differenz Ansatz 2015 zum Ergebnis 2015 in €
3110600	Schuldnerberatungsstelle	0,00	12.602,52	14.330,92	-1.728,40	12.602,52
3120100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	0,00	0,00	291.721,02	-291.721,02	0,00
3410110	Unterhaltsvorschussleistungen	0,00	2.820.053,56	2.821.817,84	-1.764,28	2.820.053,56
3630840	Beistandschaft	0,00	1.017.683,19	1.013.659,78	4.023,41	1.017.683,19
5420100	Kreisstraßen	0,00	1.190,01	51.676,51	-50.486,50	1.190,01
6110100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,00	91.237.958,69	90.151.289,22	1.086.669,47	91.237.958,69
6230100	Sondervermögen	855.700,00	855.645,00	0,00	855.645,00	-55,00

G Erläuterungen zu den Teilrechnungen (bei Abweichungen ab 100.000 €)**Erläuterung Erträge TH 01 Verwaltungssteuerung**

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.229.987,79	2.924.468,56	694.480,77	1.746.990,43	823.222,31	
		<p><u>Mehrerträge</u> Die Mehrerträge werden vorrangig beim Produkt ÖPNV in Höhe von 458 T€ ausgewiesen. Es handelt sich um SPNV-Ersatzleistungen des Landes M-V. Diese Erträge sind erstmalig in der Stabsstelle verbucht worden. Die Planung erfolgte irrtümlich auf einem anderen Konto in der Position 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kto. 4424200). Daher stellt der hier ausgewiesene Mehrertrag keine Haushaltsverbesserung dar. Weitere Mehrerträge werden im Produkt Wirtschaftsförderung ausgewiesen. 97 T€ resultieren aus Zuschüssen vom Land für das ÖPNV-Leitprojekt und die Regionale Erreichbarkeitsanalyse. Mehrerträge im Produkt Personalangelegenheiten in Höhe von 136 T€ entstehen für die Erstattung des Organisationsgutachtens der KGSt durch das Ministerium für Inneres und Sport. (Geplant 100 T€ unter Position 6) Saldiert werden 35 T€ Mehrerträge ausgewiesen.</p>			<p><u>Mehrerträge</u> gegenüber 2014 wurden in folgenden Produkten ausgewiesen: ÖPNV: -SPNV Ersatzleistungen 229 T€; korrespondierend mit den Aufwendungen (Konto 54151) - Bei den zusätzlichen Erträgen in Höhe von 435 T€ handelt es sich um SPNV-Ersatzmittel des Landes M-V, welche nach einer zuwendungsrechtlichen Einigung zu 100 % an ein privates Verkehrsunternehmen durch-gereicht wurden (vgl. KT-Beschluss zur Förderrichtlinie ÖPNV). Mehrerträge im Vergleich zum Vorjahr entstehen im Produkt Personal-angelegenheiten in Höhe von 121,5 T€ für die Erstattung des Organisationsgutachtens der KGSt durch das Ministerium für Inneres und Sport</p>		
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792.799,50	269.178,93	-523.620,57	232.742,34	36.436,59	
		<p><u>Mindererträge</u> Im Produkt ÖPNV erfolgte die Ansatzplanung für die SPNV-Ersatzmittel in Höhe von 458 T€. Die tatsächliche Verbuchung wurde im Konto 4144210 vollzogen. (s. Position 2). Diese Erträge sind erstmalig in der Stabsstelle geplant worden, da der Aufgabenbereich des Aufgabenträ-</p>					

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		gers ÖPNV vom Eigenbetrieb Nahverkehr NWM (ENN) auf die Stabsstelle übergegangen ist. Die Veranschlagung des Planansatzes der Erstattung vom Land für das KGST Gutachten im Produkt Personalangelegenheiten in Höhe von 100 T€ erfolgte im Konto 4424200. Die Verbuchung wurde im Konto 4121100 ausgeführt (s. Position 2)				
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.108.823,29	3.337.548,32	228.725,03	2.448.525,89	889.022,43
		Die ausgewiesenen saldierten Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus folgenden Ursachen: 1. Produkt Wirtschaftsförderung 97 T€ (Erl. siehe Position 2) 2. Produkt IT Auflösung einer Rückstellung in Höhe von 46 T€ in Folge Rücknahme eines Klageverfahrens 3. Produkt Personalangelegenheiten 35 T€ (s. Position 2)			s. Erläuterung überwiegend Position 2	

Erläuterungen Aufwendungen TH 01 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	4.940.307,83	5.242.716,56	302.408,73	4.930.831,20	311.885,36
		Der <u>Mehrbedarf</u> ist das Ergebnis des im TH 01 zur Haushaltsplanung in Ansatz gebrachten Krankenstandes und der Pauschaleinsparungen für u. a. unbesetzten/später besetzten Stellen in Höhe von 726 T€. Dieser wurde als Negativbetrag (entspricht Minder-aufwendungen) eingestellt. Da sich die Einsparungen infolge Krankenstand, Arbeitsunfähigkeit und Stellenbesetzungen nicht genauso zentral, sondern in den einzelnen Teilhaushalten widerspiegeln, belastet der dort in Ansatz gebrachte Krankenstand und die Pauschaleinsparung das Budget des TH 01. Dagegen wirken u.a., Einsparungen durch Kranken-			Veränderungen ergeben sich u.a. aus: - 2,4% Tarifierhöhung ab 03/2015	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		stand/später besetzte/ unbesetzte Stellen: - Krankenstand - später besetzte/unbesetzte Stellen - einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstunden-rückstellungen				
12	Versorgungsaufwendungen	466.100,00	330.712,53	-135.387,47	114.373,01	216.339,52
		s. Erläuterungen zu der Ergebnisrechnung insgesamt			s. Erläuterungen zu der Ergebnisrechnung insgesamt	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.561.547,81	1.463.980,78	-97.567,03	1.797.111,43	-333.130,65
					<p><u>Minderaufwendungen:</u> Produktkonto 1140600.5292000 (Technikunterstützte Informationsverarbeitung- sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen) - 317 T€ Aufgrund der IT-Ausschreibung wurde mit dem Dienstleister ein Leasingvertrag geschlossen. Daher haben sich die Aufwendungen für Dienstleistungen reduziert und die Aufwendungen für Leasing sind gestiegen. Außerdem stellen sich Minderaufwendungen bei der Ist-Abrechnung (Loga etc.) und Dienstleistungskosten bei weiteren Anbietern dar. Produkt 12101 Wahlen – 146 T€ Der sich als Minderaufwendung ergebende Betrag begründet sich mit dem finanziellen Aufwand der im Jahr 2014 durchgeführten Europa- und Kommunalwahl, hier insbesondere der sich anschließenden Stichwahl der Landrätin. <u>Mehraufwendungen</u> werden im Vergleich zum Vorjahr im Produkt ÖPNV in Höhe von 126 T€ ausgewiesen. Im Konto 5254300 wurden in Höhe von 68 T€ die Erstattungen an die Hansestadt Wismar gemäß der abgeschlossenen Kapitaldienstvereinbarung nach der LKNO für den ZOB Wismar verbucht. Im Konto 52551 wurden zusätz-</p>	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
						lich bestellte Verkehre der Gemeinden verbucht = 55 T€. Hierzu erfolgt ertragswirksam eine Kostenerstattung durch die Gemeinden. Diese Aufwendungen sind 2015 erstmalig in der Stabsstelle verbucht worden, da der Aufgabenbereich des Aufgabenträgers ÖPNV vom Eigenbetrieb Nahverkehr NWM (ENN) auf die Stabsstelle übergegangen ist
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer aufwendungen	3.537.948,87	3.338.921,56	-199.027,31	2.468.796,31	870.125,25
						<u>Mehraufwendungen</u> von 537 T€ gegenüber Vorjahr resultieren aus Zuwendungen gemäß der Zuwendungsrichtlinie ÖPNV des Landkreises an das kommunale Verkehrs-unternehmen GBB (heute NAHBUS). Diese Aufwendungen sind 2015 erstmalig in der Stabsstelle verbucht, da der Aufgabenbereich des Aufgabenträgers ÖPNV vom Eigenbetrieb Nahverkehr NWM (ENN) auf die Stabsstelle übergegangen ist. Weiterhin werden Mehraufwendungen aus den ausgezahlten Zuwendungen des (vgl. Zeile Nr. 2 Mehrerträge) sowie aus der Bildung von Rückstellungen für nicht abgeschlossene zuwendungsrechtliche Verfahren, welche gegenwärtig noch gerichtsanhängig sind in Höhe von 1.485 T€ ausgewiesen. <u>Minderaufwendungen</u> in Höhe von 1.156 T€ resultieren aus den weiterzuleitenden FAG Zahlungen für den ÖPNV an den Eigenbetrieb Nahverkehr NWM (ENN) 2014
18	Sonstige laufende Aufwendungen	2.051.602,27	1.754.181,08	-297.421,19	1.206.887,70	547.293,38
		Beantragte Fördermittel vom Land M-V für verschiedene			Mehraufwendungen gegenüber Vorjahr:	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p>Projekte im Produkt Wirtschaftsförderung sind 2015 nicht genehmigt worden. Daher wurden die Aufwendungen nicht in geplanter Höhe realisiert und es entstanden Minderaufwendungen in Höhe von 112 T€.</p> <p>Gem. § 6 der Richtlinie für die Verwendung der Fraktionszuwendungen aus Haushaltsmitteln des Landkreises Nordwestmecklenburg sind Abschlagsweise erhaltene Mittel, die nicht verausgabt wurden oder für deren zweckentsprechende Verwendung der Nachweis nicht oder nicht rechtzeitig geführt werden konnte, von den Fraktionen spätestens bis zum 31. März des Folgejahres zurückzuerstatten.</p> <p>Für das Haushaltsjahr 2015 wurden 140,4 T€ an die Fraktionen ausgezahlt. Davon wurden 47,3 € nicht in Anspruch genommen und somit an den Landkreis zurück-gezahlt.</p>			<p>Die Abweichung im Produkt Controlling und Beteiligungsmanagement in Höhe von 59 T€ resultiert aus Mehraufwendungen für Berater-leistungen zur Fusion des ENN und der NAHBUS GmbH.</p> <p>Für das Organisationsgutachten der KGSt wurden 140 T€ (Erstattung durch das Ministerium für Inneres und Sport) mehr benötigt.</p> <p>Aufgrund der IT-Ausschreibung wurde mit dem Dienstleister ein Leasingvertrag geschlossen. Daher haben sich die Aufwendungen für Dienstleistungen reduziert und die Aufwendungen für Leasing sind gestiegen. (+148,9 T€).</p> <p>Produkt ÖPNV: Rechtsanwaltskosten für die Begleichung der anhängigen zuwendungsrechtlichen Gerichtsverfahren sowie Kosten für die anwaltliche Begleitung zur Erstellung des Öffentlichen Dienstleistungsauftrages an NAHBUS führen zu Mehraufwendungen von 66 T€. Diese Aufwendungen sind 2015 erstmalig in der Stabsstelle verbucht worden, da der Aufgabenbereich des Aufgabenträgers ÖPNV vom Eigenbetrieb Nahverkehr Nordwestmecklenburg (ENN) auf die Stabsstelle übergegangen ist.</p> <p>Die finanzielle Umsetzung der Projekte im Produkt Wirtschaftsförderung konnte gegenüber dem Vorjahr um 109 T€ gesteigert werden.</p>	
19	Summe der laufenden Aufwendungen	12.681.706,78	12.259.414,20	-422.292,58	10.613.647,72	1.645.766,48
		<p>Die geplanten Aufwendungen des Teilhaushaltes 01 weisen ein Gesamtvolumen von 11.442,4 T€ aus. Durch die Auflösung der Deckungskreise in Höhe von 1.024,0 T€ (unechte Deckung), üpl/apl Aufwendungen in Höhe von 51 T€ sowie durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 185 T€ wurden die Ansätze verstärkt.</p>			<p>Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr beeinflussen die Ergebnisveränderung: Personal- und Versorgungsaufwendungen 491 T€; zusätzliche Aufwendungen insbesondere durch den Übergang des Aufgabenbereich des Aufgabenträgers ÖPNV vom Eigenbetrieb Nah-</p>	

Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Daraus ergibt sich diese hier ausgewiesene Gesamtermächtigung. Haushaltswirtschaftliche Sperren in Höhe von 75,2 T€ wurden umgesetzt. Besondere einmalige und neue Zahlungsvorgänge im Bereich ÖPNV verursachen die hohen Abweichungen zwischen Planansatz und Gesamtermächtigungen. Die Gesamthöhe der Abweichung beruht auf Einsparungen, die hauptsächlich in den vorherigen Zeilen erläutert wurden. Weiterhin werden aus dieser Summe eine Übertragung nach 2016 in Höhe von 199 T€ für den Bereich des ÖPNV getätigt.			verkehr NWM (ENN) auf die Stabsstelle – Insgesamt werden im Produkt ÖPNV Mehraufwendungen in Höhe von 1.079 T€ ausgewiesen;	
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	595.882,41	614.958,64	19.076,23	74.796,70	540.161,94
					Mehrerträge gegenüber 2014 wurden in Höhe von 566 T€ im Produkt ÖPNV erzielt. Die Summe beinhaltet die Rückzahlung des EK aus dem Eigenbetrieb Nahverkehr an den Landkreis NWM für den Bereich des Aufgabenträgers ÖPNV.	

Erläuterungen Finanzhaushalt TH 01 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.282.888,12	3.623.002,60	340.114,48		
		Mehreinzahlungen werden insbesondere im Produkt Wirtschaftsförderung als Zuweisungen und Zuschüsse vom Land für durchgeführte Projekte ausgewiesen. Überwiegend wurden Erträge im Jahr 2014 angeordnet, die Einzahlungen wurden erst 2015 kassenwirksam				
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.041.918,09	11.687.380,28	-354.537,81	360.500,95	
		Die Minderauszahlungen spiegeln sich insbesondere im Produkt IT wider. Im IT Bereich wurden Rechnungen, die dem HH-Jahr 2015 zuzuordnen sind, erst im Jahr 2016 ausgezahlt, u.a. die monatliche Zahlung an den IT-				

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
		Outsourcing-Anbieter. Die Übertragung von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgte im Produkt ÖPNV zur Finanzierung zwendungsrechtlicher Verfahren an dritte, private Verkehrsunternehmen.			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
23	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	386.662,76	253.880,05	-132.782,71	58.879,33
		<p>Minderauszahlungen: Die geplanten Abschlagszahlungen für die Versorgungsrücklage in Höhe von 34,6 T€ erfolgt über den Versorgungsaufwand und nicht mehr über investive Auszahlungen.(Produkt Personalangelegenheiten) Einsparungen beim Produkt Technikunterstützte Informationsverarbeitung für den Kauf von Microsoftlizenzen und Serverlizenzen etc. führt zu Einsparungen von 43 T€. Der Fachdienst Finanzbuchführung erwog 2015 einen Kassenautomaten/Lizenzerwerb in Höhe von 79 T€ zu beschaffen. Die Leistungskapazitäten des bisherigen Gerätes reichten für den Standort in Wismar nicht aus, daher erfolgte die Umsetzung an den Standort Grevesmühlen. Der Kauf eines leistungsstärkeren Automaten erfolgte nach Abstimmung im Haus wegen der bisherigen praktischen Erfahrungen mittels einer Leasingbeschaffung. (ordentliche Auszahlung). Am 28.10.2015 erfolgte hierzu die Ausschreibung. Daher war der investive Planansatz nicht mehr gebunden. Dieser Ansatz wurde zunächst gesperrt. Auf Grund einer dringenden überplanmäßigen Auszahlung im IT Bereich wurde die Sperre teilweise aufgehoben und zur Deckung dieser üpl. Auszahlung herangezogen.</p>			

Erläuterung Erträge TH 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	909.900,00	1.086.287,02	175.387,02	914.586,10	170.700,52
		Durch das Straßenbauamt Schwerin wurden Fördermittel für die zusätzlichen Deckensanierungen an der K 21 und der K 07 in Höhe von 155 T€ bereitgestellt. Weiterhin wurden Mehrerträge in Höhe von 20 T€ aus der Auflösung von Sonderposten (Kreisstraßen und Gebäudemanagement) angeordnet.		Bereitgestellte Fördermittel aufgrund der zusätzlich durchgeführten Decken-sanierungsarbeiten (155 T€) sowie erhöhte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (15 T€) sind die Hauptursachen für die Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr.		
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.190.900,00	1.577.316,86	386.416,86	1.360.712,00	216.504,86
		Hauptursachen der Mehrerträge resultieren insbesondere aus folgenden Ursachen: a) s. Erläuterungen zu Abweichungen i. H. v. 175 T€ (Fördermittel) T€ b) Es konnten Mehrerträge i. H. v. 88,5 T€ infolge der Gebühren für die Erteilung von Genehmigungen nach der Grundstücksverkehrsordnung realisiert werden. Es kam wider Erwarten zu einem Anstieg der eingereichten Grundstückskaufverträge. Es wird schon seit Jahren mit einem Rückgang der Anträge bzw. einer Aussetzung des Gesetzes gerechnet; c) Mehrerträge bei der Portoerstattung durch das Jobcenter - höheres Postaufkommen - als bei der Planung veranschlagt i. H. v. 23 T€ d) Aufgrund des Fehlens eines Planansatzes konnten Mehrerträge bei aktivierten Eigenleistungen im Bereich des Gebäudemanagement i. H. v. 27,5 T€ angeordnet werden, welche hauptsächlich für den Erweiterungsneubau in Wismar entstanden; d) Ungeplante Erträge in Form von Kostenerstattungen von Gemeinden für anteilige Vermessungskosten und die jährliche Mietzahlung für die Mobilfunkantennennutzung, Kos-		Folgende Abweichungen gegenüber dem Vorjahr begründen die Abweichung: a) siehe Erläuterungen zu Abweichungen i. H. v. 170 T€ bei Nr. 2 (u.a. Fördermittel); b) Mehrerträge i. H. v. 38 T€ infolge der Gebühren für die Erteilung von Genehmigungen nach der Grundstücksverkehrsordnung		

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		tenerstattungen von Personalaufwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich durch Krankenkassen und durch das Landesamt für Gesundheit, Mehrerträge für Kostenerstattungen durch den privaten Bereich, für z.B. eine Reparatur des Leitungssystems auf der K 29, die Beschädigung der straßenbegleitenden Alleebäume entlang der K 42, die Beschädigung eines Jungbaumes entlang der K 46, Mehrerträge im Bereich der Versicherungs-erstattungen sowie Mehrerträge aus sonstigen laufenden Erträgen, wie z. B. durch den Verkauf von u. a. Straßenholz, Pflastersteinen, Häckselware, usw. durch die Kreisstraßenmeisterei sind in geringem Umfang realisiert.				

Erläuterung Aufwendungen TH 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	2.530.650,00	2.422.758,91	-107.891,09	2.369.009,01	53.749,90
		Einsparungen durch Krankenstand/später besetzte/ unbesetzte Stellen: - Krankenstand - später besetzte/unbesetzte Stellen - einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.506.947,74	2.314.803,12	-192.144,62	2.260.666,25	54.136,87
		Minderaufwendungen i. H. v. 23 T€ für die bauliche Unterhaltung der Verwaltungsgebäude (der ausstehende Auftrag wurde samt der daran gebundenen Mittel auf das Folgejahr übertragen); 21 T€ für die bauliche Unterhaltung der Liegenschaften (in der gleichen Höhe wurde eine haushaltswirtschaftliche Sperre verhängt); 24,5 T€ für die Straßenunterhaltung durch die Kreisstraßenmeisterei (Es wurden Einsparungen für Mehraufwendungen an einer anderen Stelle				

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		innerhalb des Budgets getroffen); 61 T€ für die Straßenunterhaltung durch Dritte (diese setzen sich zusammen aus 34 T€ infolge einer haushalts-wirtschaftlichen Sperre und 27 T€, welche an einen Auftrag gebunden und auf das Folgejahr übertragen wurden); 42 T€ im Bereich der Fahrzeugunterhaltung durch die Kreisstraßenmeisterei sowie diverse kleinere Abweichungen				
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.792.192,69	10.519.964,42	-272.228,27	10.430.412,25	89.562,17
		Diese Minderaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen: a) 108 T€ siehe Erläuterungen Nr. 11 Personalaufwendungen; b) 192 T€ siehe Erläuterungen Nr. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen; c) 48 T€ im Bereich der sonstigen laufenden Aufwendungen; hier kam es zu Minderausgaben im Bereich der Vermessungsleistungen an Kreisstraßen, Minderausgaben bei der Datenverarbeitung und den Sachverständigen, im Bereich der Kreisstraßen sowie Minderaufwendungen im Bereich der Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens, etc.; Die Abschreibungen für die übernommenen Straßen aus der Landkreisneuordnung wurden zusätzlich gebucht. Diese wurden zuerst ohne Wert bilanziert. Im Dezember 2015 wurde entschieden, diese wertmäßig zu erfassen (zum Jahresabschluss 2013). Daraus resultierende Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2015 i.H.v. +109 T€ waren nicht geplant und stellen somit Mehraufwendungen dar. Alle durch den KT ausgesprochenen haushalts-wirtschaftlichen Sperren in einer Gesamthöhe von 60 T€ wurden umgesetzt.				
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.591.992,69	-8.918.067,57	673.925,12	-8.973.147,82	55.080,25

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Diese Abweichung ergibt sich aufgrund der Salden der Zeile Nr. 10 Mehrerträge (386,5 T€) und Nr. 19 Minderaufwendungen (272 T€), siehe dazu die entsprechenden Erläuterungen				

Erläuterung Auszahlungen Finanzhaushalt TH 02 Fachdienst Bau und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.500,00	622.104,17	357.604,17	0,00
		Mehreinzahlungen infolge der überwiegend unter Nr. 10 genannten Mehrerträge.			
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.197.342,74	5.902.473,51	-294.869,23	6.127,21
		Minderauszahlungen infolge der überwiegend unter Nr. 19 genannten Minderaufwendungen.			

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.353.000,00	1.226.229,07	-126.770,93	0,00
		Mehr- bzw. Mindereinzahlungen für Fördermittel vom Land sind in folgender Höhe und mit folgenden Begründungen realisiert: 65542010005046 K 05 Neubau Radweg 3. BA i. H. v. +10,7 T€ - Verschiebung der Maßnahme aus 2014 nach 2015 65542010009074 K 09 Deckeneinbau B 208-Dechow i. H. v. +95,0 T€ - Verschiebung der Maßnahme aus 2014 nach 2015 65542010015012 K 15 Erneuerung Durchlass Zehmen i. H. v. -140,0 T€ - Verzögerung der Baumaßnahme 65542010028060 K 28 Deckeneinbau B 104 -Brüsewitz i. H. v.+76,5 T€ - Verschiebung der Maßnahme aus 2014 nach 2015 65542010034059 K 34 Verbreiterung OL Hornstorf i. H. v. +22,1 T€ - Verschiebung der Maßnahme aus 2014 nach 2015			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
		65542010034077 K 34 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OL Hornstorf i. H. v. -213,0 T€ - Verzögerung der Baumaßnahme 65542010042044 Beteiligung Bahnübergang Lübstorf i. H. v. +21,8 T€ - Verschiebung der Maßnahme aus 2014 nach 2015			
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	394.923,53	169.411,48	-225.512,05	198.129,35
		Minderauszahlungen werden in folgender Höhe und mit folgenden Begründungen ausgewiesen: 65542010010075 K 10 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OD Dutzow i. H. v. -20,0 T€: Mit der Gemeinde Kneese wurde eine Vereinbarung zum Bau der Entwässerungsleitung geschlossen. Die Maßnahme wurde von der Gemeinde ausgeschrieben und beauftragt und bereits durchgeführt. Die Schlussrechnung wurde 2016 gestellt. 65542010012009 K 12 Beteiligung Entwässerung OL Grundshagen i. H. v. -25,0 T€: Die Abnahme war im November 2015. Die Stadt Klütz hatte zu dem Zeitpunkt noch keine Schlussrechnung gestellt. Die Schlussrechnung wurde im Dezember 2016 gestellt. 65542010027068 Beteiligung Erneuerung Regenwasserkanal OL Kaeselow i. H. v. -27,4 T€: Maßnahme abgeschlossen und schlussgerechnet - es konnten Einsparungen erzielt werden 65542010034077 K 34 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OL Hornstorf i. H. v. -144,6 T€: Verzögerung aufgrund der Notwendigkeit der Vorlage des Zuwendungsbescheides 65542010042044 Beteiligung Bahnübergang Lübstorf i. H. v. -8,5 T€: Maßnahme ist abgeschlossen, die DB AG muss noch die Schlussrechnung stellen Für alle Maßnahmen, außer 65542010027068, wurden die entsprechenden Ermächtigungen auf das Folgejahr übertragen.			
18	Auszahlungen für Sachanlagen	7.551.304,99	3.066.419,30	-4.484.885,69	4.518.808,31
		Minderauszahlungen werden in folgender Höhe und mit folgenden Begründungen ausgewiesen: 651140100006 Neubau/Erweiterung Rostocker Str. 76 i. H. v. -2.320,5 T€: Die Fertigstellung des Objektes erfolgte im Dezember 2016; die Fertigstellung der Außenanlagen voraussichtlich im Juni 2017 651140100007 Erwerb von Grundvermögen und Baumaßnahmen Parkplatz in Wismar i. H. v. -202,0 T€: hier kam es zu einer Überschneidung zwischen Rechnungsstellung und Jahreswechsel, daher wurde die Auszahlung ins Folgejahr übertragen 651140100008 Garagenneubau i. H. v. -155,8 T€: die Fertigstellung erfolgte 2016 651140100010 Einbau Klimaanlage und Lüftung Haus 2 für Archiv Malzfabrik i. H. v. -95,0 T€: Planung nicht fertig, Konzept Nutzung Archiv 651140200001 Erwerb von Grundvermögen Kreisstraßen i. H. v. -80,9 T€: Aufgrund des Verzuges einiger Straßenbaumaßnahmen, verzögert sich der Grunderwerb entsprechend			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigun- gen nach 2016 in €
					<p>65542010009074 K 09 Deckeneinbau B 208-Dechow i. H. v. 15,5 T€: Maßnahme abgeschlossen und schlussgerechnet - es konnten Einsparungen erzielt werden</p> <p>65542010009079 K 09 Ortsdurchfahrt Klocksorf i. H. v. -50,0 T€: Planungsleistungen wurden erst nach Ausschreibung im November 2015 beauftragt.</p> <p>65542010010037 K 10 Neubau Brücke Kneese i. H. v. -73,5 T€: Verzögerungen aufgrund v. Schwierigkeiten im Grunderwerb & bei der Genehmigung des LPB</p> <p>65542010013080 K 13 Ortsdurchfahrt Rankendorf i. H. v. -50,0 T€: Planungsleistungen wurden erst nach Ausschreibung im November 2015 beauftragt.</p> <p>65542010014011 Ausbau der K14, 2. BA Grevenstein-Welzin i. H. v. -61,8 T€: Verzögerungen aufgrund v. Schwierigkeiten im Grunderwerb & bei der Genehmigung des LPB (Landschaftspflegerischer Begleitplan)</p> <p>65542010015012 K 15 Erneuerung Durchlass Zehmen i. H. v. -348,0 T€: Die Ausschreibung und Beauftragung hat sich verzögert</p> <p>65542010018014 K 18 Ausbau OL Warnow i. H. v. -193,5 T€: bestehende Planungsverzögerung von ca. 2 Jahren</p> <p>65542010028060 K 28 Deckeneinbau B 104-Brüsewitz i. H. v. -18 T€: Maßnahme abgeschlossen und schlussgerechnet - es konnten Einsparungen erzielt werden</p> <p>65542010030022 K 30 Neubau Brücke Cramon i. H. v. -21,0 T€: Gemäß Beschluss KT soll der Brückenersatzbau und die Dammsanierung weitergeplant werden.</p> <p>65542010033055 K 33 Ersatz Brücke Neuburg i. H. v. -45,0 T€: Nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2015 wurde die Weiterplanung beauftragt.</p> <p>65542010034059 K 34 Verbreiterung OL Hornstorf i. H. v. 15,6 T€: Maßnahme abgeschlossen und schlussgerechnet - es konnten Einsparungen erzielt werden</p> <p>65542010034077 K 34 Beteiligung Bau Entwässerungsleitung OL Hornstorf i. H. v. -204,8 T€: Verzögerung aufgrund der Notwendigkeit der Vorlage des Zuwendungsbescheides</p> <p>65542010042081 K 42 Freistrecke L03-Böken i. H. v. -50,0 T€: Die Planerleistungen wurden mit Verzögerung ausgeschrieben.</p> <p>65542010042082 K 42 Ortsdurchfahrt Böken i. H. v. -50,0 T€: Die Planerleistungen wurden mit Verzögerung ausgeschrieben.</p> <p>65542010066030 Ausbau Straße, Radweg Grambow-Wittenförden i. H. v. -69,7 T€: Verzögerung da der LPB (Landschaftspflegerischer Begleitplan) noch nicht genehmigt wurde</p> <p>65542010099036 Bau einer Fahrzeughalle Kreisstraßenmeisterei m i. H. v. -386,8 T€: Bisher wurden Gutachten und Planungsleistungen erbracht; der Bau der Fahrzeughalle soll im Sommer 2017 beginnen.</p> <p>Für alle Maßnahmen, außer 65542010009074, 65542010028060 und 65542010034059, wurden die entsprechenden Ermächtigungen auf das Folgejahr übertragen.</p>

Erläuterungen TH 03 – FD Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660.500,00	1.848.646,46	188.146,46	1.878.621,11	-29.974,65
	Erläuterungen:	<p>Im Sachgebiet <u>Jagdbehörde</u> haben sich im Jahr 2015 mehr Prüflinge zur Jägerprüfung angemeldet, als erwartet. Im Bereich der <u>Waffenbehörde</u> wurden mehr kleine Waffenscheine beantragt als im Vorjahr. Dadurch kam es im <u>Produkt 1220100</u> zu Mehrerträgen von 68T€.</p> <p>Weitere Mehrerträge (rund 20T€) wurden ab September 2015 erbracht durch den Anstieg von Gebühren Anerkennungsquote Flüchtlinge im <u>Produkt 1220200</u>.</p> <p>Die <u>Verkehrsbehörde</u> erhielt wegen der günstigen Witterungsbedingungen im Jahr 2015 mehr Anträge auf verkehrsrechtliche Anordnungen für Baumaßnahmen als zur Planung erwartet. Außerdem hat sich die Anzahl der Einzelausnahmegenehmigungen vom Sonn- und Feiertagsverbot erhöht. Insgesamt erwirtschaftete das <u>Produkt 1230100</u> einen Mehrertrag in Höhe von 25T€.</p> <p>Die <u>Fahrerlaubnisbehörde, Produkt 1230300</u>, hat 2015 mehr Entziehungen der Fahrerlaubnis anordnen müssen, als im Vorjahr. Weiterhin ist ein Teil der Mehrerträge (rund 13T€) mit der Einführung des Fahreignungs-Bewertungssystems zu erklären, auf dessen Grundlage Bürger bereits bei 4 Punkten eine gebührenpflichtige Mitteilung erhalten, statt bei 8 Punkten.</p> <p>In der <u>Kfz-Zulassungsstelle, Produkt 1230400</u>, sind höhere Fallzahlen zu verzeichnen. Vor allem Neuzulassungen und Umschreibungen mit oder ohne Halterwechsel von außerhalb, sowie externe Abmeldungen wurden häufiger durchgeführt. Höhere Fallzahlen gibt es bei der Beantragung von Wunschkennzeichen und bei sofortiger Wiedervergabe des bisherigen Kennzeichens. Dies führte zu Mehrerträgen in Höhe von 58T€.</p>			<p>Im Vergleich zum Vorjahr wurden 2015 in der Jagdbehörde weniger Jagdscheinverlängerungen beantragt, was mit dem dreijährigen Verlängerungszyklus zusammenhängt.</p>	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	2.746.500,00	2.684.191,22	-62.308,78	2.545.648,31	138.542,91
	Erläuterungen:				<u>Veränderungen ergeben sich u.a. aus:</u> - 2,4% Tarifierhöhung ab 03/2015 - 2% Besoldungserhöhung ab 01/2015	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.727.900,00	4.078.634,57	350.734,57	0,00
	Erläuterungen:	Aufgrund der unerwartet gestiegenen Fallzahlen in den einzelnen Bereichen wurden neben Mehrerträgen auch Mehreinzahlungen erwirtschaftet. Besonders im Bereich der Bußgeldstelle (Produkt 1230500) kam es zu unerwarteten Mehreinzahlungen in Höhe von 148 T€ für ordnungsrechtliche Erträge.			

Erläuterungen TH 04 – Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
2	Erträge: Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	314.500,00	293.283,37	-21.216,63	141.764,90	151.518,47
	Erläuterungen:				In 2015 erfolgte sowohl die Übergabe der BOS-Digitalfunkausstattung an die Gemeinden als auch die Inbetriebnahme beim Landkreis selbst. Die Finanzierung erfolgte aus der Rücklage des BOS-Digitalfunks (+131.495 €). Durch weitere Anschaffungen aus der Feuerschutzsteuer oder dem BOS-Digitalfunk erhöhten sich die Erträge um +27.800 €. Außerdem verringert sich die Auflösungen, da das Ende der Abschreibungszeit erreicht war (-11.016 €)	
13	Aufwendungen: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	854.616,64	547.345,73	-307.270,91	521.720,31	25.625,42
	Erläuterungen:	<u>Ermächtigungsübertragung nach 2016: 235.897,07 €</u> Abweichung 2015-Betrachtung ohne Auflösung DR= 417.794,52 € <u>Brandschutz: Produkt 12601_5231 (271.204,41€)</u> Die Auftragserteilung für die Sanierung Haus 3 und 5 hat im November/ Dezember 2015 stattgefunden. 235.897,07 € wurden als Aufträge in 2015 eingebucht und nach 2016 übertragen. Die Planung und Ausführung der Sanierung erfolgt im FD 65. <u>Minderaufwand</u> bei folgenden Konten: 12601.5232 -13.618,28 €, Der Wartungsvertrag für die digitalen Alarmumsetzer (DAU) ist um 10 T€ günstiger. 12601.5235 -11.665,22 €, es sind keine großen Fahrzeugreparaturen angefallen.			In 2015 kam der Wartungsvertrag und die Rufbereitschaft für die DAU für das ganze Jahr zum tragen (<u>12601.5232</u> Ist 2015: 16.381,72 €; Ist 2014: 12.745,90 €; Diff. 3.635,82 €). In dem Konto 12601.5238 kam es ebenfalls zu Mehrausgaben (Ist 2015: 9.894,29 €; Ist 2014: 6.961,88 €; Diff. 2.932,41 €). Die Leitstellenkosten haben sich in 2015 um 15.214,12 € erhöht (Ist 2015: 353.172,72 €; Ist 2014: 337.958,60 €). Für Verbrauchsmaterial wurden in 2015 2.700,86 € mehr ausgegeben (Ist 2015: 7.576,41 €; Ist 2014: 4.875,55 €).	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		12601.5236 -13.299,50 €, es mussten keine größeren Reparaturen bei den Maschinen und technischen Anlagen durchgeführt werden. 12601.52371/ 52372 -23.501,84 €: Die Beschaffung der B- und C-Schläuche wurde günstiger. 12601.52543 -46.827,28 €: Die Leitstellenkosten sind geringer ausgefallen, den geplanten 400.000 € stehen im Ist Auszahlungen i.H.v. 353.172,72 € gegenüber, einschließlich der Abrechnung für 2015 mit einer Erstattung von 24.914,28 €. <u>Produkt: Aus- und Fortbildungen der Feuerwehren, Brandschutzerziehung und –aufklärung:</u> 12603.5231 -19.000 €: es wurden Malerarbeiten eingeplant. Da mit der Ausschreibung der Sanierung von Haus 3 in 2015 begonnen wurde, wurden diese Mittel nicht benötigt.				
14	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	513.200,00	415.258,56	-97.941,44	245.099,60	170.158,96
	Erläuterungen:				Die Abschreibungen für geleistete Zuwendungen in 2015 belaufen sich auf +129.937 €. Weiterhin wurden in 2015 die Abschreibungen aus geleisteten Zuwendungen 2014 ganzjährig wirksam (+12.224 €). Durch den Neubau der Garagen stiegen die Abschreibungen um +891 €. Weiterhin stiegen die Abschreibungen aufgrund von Zugängen der BGA (+61.197 €). Abgänge bzw. auslaufende Abschreibungen minderten diese entsprechend (-34.447 €).	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	457.801,54	328.468,46	-129.333,08	331.012,23	-2.543,77

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
	Erläuterungen:	Abweichung 2015-Betrachtung ohne Auflösung DR= 94.731,54 € <u>Brandschutz, Produkt 1260100:</u> 12601.5639: Minderaufwand: 86.000,63 €: Der Aufwand für den Rückbau der Gleichwelle fiel günstiger aus. Es waren 150.000 € geplant, tatsächlich ausgezahlt wurden 53.312 €. <u>Produkt: Bevölkerungsschutz 1280100:</u> 12801.5629, Minderaufwand: 20.828,84 €: Es gab keine weiteren unvorhersehbaren Einsätze, deswegen brauchte der LK nicht in Vorleistung treten. 12801.56412 Minderaufwand 8.907,21 €: Durch die Rückgabe von Fahrzeugen wurden weniger Versicherungsbeiträge fällig.				
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.513.340,25	1.885.368,06	-627.972,19 <u>Ermächtigungs- übertragung nach 2016: 235.897,07 €</u>	1.673.788,17	211.579,89

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000.140,25	1.446.208,82	-553.931,43	235.897,07
	Erläuterungen:	Analog der Erläuterungen zu den Aufwendungen <u>Ermächtigungsübertragung nach 2016: 235.897,07 €</u>			
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.849.840,25	-1.320.891,27	528.948,98	-235.897,07
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	156.500,00	428.109,72	271.609,72	0,00
	Erläuterungen:	<p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260100006 Fahrzeuge, Geräte- Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer:</u> 12601.6816620 (258.668,61 €); Die Zuweisungen des Landes für Investitionen im Bereich des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes aus der Feuerschutzsteuer sind höher ausgefallen als geplant. Lt. Plan waren 150.000 € angenommen, die Landeszuweisung betrug 408.668,61 €. Die erste Jahreszuweisung betrug 184.753,34 € (Bescheid vom 06.02.2015). In einer zweiten Zuweisung erhielt der LK 223.915,27 € (Bescheid vom 23.06.2015). Dieser Betrag wurde aus Restmitteln des Landes aus 2014 sowie aus dem Jahr 2014 nachgelagert gezahlten Beträgen ausbezahlt.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260100005 BOS- Digitalfunk:</u> 12601.6816621 (3.890,54 €): für die Rücklage BOS sind jährlich Zinsen zu buchen. Im Jahr 2015 betragen die Zinsen für die BOS-Rücklage 3.890,54 €.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme: 381280100001 Beschaffungen Bevölkerungsschutz :</u> 12801.68142 (9.050,57 €); für die Beschaffungen der Chemikalischen Schutzanzüge und für ein Rüstsystem erhielt der LK vom Land insgesamt eine Förderung i.H.v. 15.550,57 €, geplant war eine Förderung i.H.v. 6.500 €.</p>			
17	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	492.862,52	402.487,73	-90.374,79	387.290,91

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
:	Erläuterungen:	<p><u>Planansatz 2015: 178.000 € + übertragene Ermächtigungen aus 2014: 314.862,52 €</u></p> <p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260100005 BOS- Digitalfunk:</u> In dem Konto 12601.7844 ist eine Abweichung von 143.856,39 € und in dem Konto 12601.7841 -119,95 € entstanden. In anderen Konten sind weitere Auszahlungen für BOS gebucht worden. Durch die richtige Zuordnung der Konten kommt es zu Verschiebungen. Insgesamt wurden für BOS 46.212,72 € ausgezahlt. Somit liegt noch eine Abweichung i.H.v. 111.542,47 € vor. Davon waren 8.468,64 € Vormerkung AO 2015, so dass ein <u>Rest von 103.073,83 € nach 2016 übertragen</u> wurde.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260100006 Fahrzeuge, Geräte- Finanzierung aus der Feuerschutzsteuer:</u> Bei den Auszahlungen der Feuerschutzsteuer kam es in dem Konto 12601.78143 zu einer Abweichung i.H.v. -11.550,23 €. Die Auszahlung wird so geplant, dass die Einzahlungen die Auszahlungen decken. Für 2015 wurden 150.000 € als Ein- und Auszahlung geplant. Die Zuweisung vom Land ist aber höher ausgefallen. Daher konnten in 2015 mehr Feuerwehren gefördert werden. Die Mehrauszahlung ist durch die Mehreinzahlung der Feuerschutzsteuer gedeckt.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260100009 Bereich Brandschutz-Gefahrenabwehr:</u> In dieser Maßnahme kommt es im Konto 12601.78143 zu einer Abweichung von -41.811,42 €. Durch die Kontenzuordnung kommt es zu Verschiebungen. Der Ansatz war in dem Konto 12601.78571 mit 60.000 € geplant. Die Auszahlungen sind in dem Konto 12601.78143 erfolgt. In dem Konto ist ein Rest aus Vj i.H.v. 31.374,33 € gebucht. Insgesamt standen 91.374,33 € zur Verfügung. Davon wurden in 2015 73.185,75 € ausgezahlt. Der so entstandene Rest von 18.188,58 € wurde in das Jahr 2016 übertragen.</p>			
18	Auszahlungen für Sachanlagen	885.940,84	365.852,63	-520.088,21	485.081,78
	Erläuterungen:	<p><u>Planansatz 2015: 614.400 € + übertragene Ermächtigungen aus 2014: 271.540,84 €</u></p> <p><u>Investitionsmaßnahme.: 381260300001 Beschaffungen zur Aus- und Fortbildung der Feuerwehren (-79.044,13€)</u> In dieser Maßnahme waren die Beschaffungen eines Fahrzeuges und einer Küche geplant. Durch die Ausschreibungsdauer wurde das Fahrzeug erst in 2016 geliefert und bezahlt. Da mit der Sanierung der Kreisfeuerweherschule erst Ende 2015 begonnen wurde, konnte eine Küche noch nicht bestellt werden. Eine Übertragung von Ermächtigungen ins Haushaltsfolgejahr erfolgte i.H.v. 79.001,73 €.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme. 381260300002 SB Brandschutz, Ausstattung (-300.000 €)</u></p>			

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
					<p>Es war die Beschaffung eines Brandübungscontainers geplant. Die Ausschreibung wurde in 2015 begonnen. Der vorzeitige Maßnahmenbeginn wurde erst im Januar 2016 vom Innenministerium genehmigt, danach konnte der Zuschlag erteilt werden. Die ersten Auszahlungen wurden in 2016 getätigt. Eine Übertragung von Ermächtigungen ins Haushaltsfolgejahr erfolgte i.H.v. 300.000 €.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme: 381260100003 Feuerwehrtechnische Zentrale (-35.464,49 €)</u> Die Beschaffungen sind günstiger ausgefallen. In dem Konto 12601.75871 standen 32.000 € zur Verfügung, ausgezahlt wurden 21.407,13 €. In dem Konto 12601.7857210 war die Beschaffung von Druckluftflaschen geplant, die Flaschen wurden erst in 2016 geliefert und bezahlt (8.260,62 €). Für die noch offenen Bestellungen in 2015 wurde ein Restbetrag übertragen.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme: 381260100004 Digitalfunkbeauftragter (-40.000 €)</u> Die Ausschreibung des Werkstattwagens wurde in 2015 abgeschlossen, die Lieferung erfolgte erst in 2016. Eine Übertragung von Ermächtigungen ins Haushaltsfolgejahr erfolgte i.H.v. 40.000 €.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme 381260100005 BOS-Digitalfunk (Siehe Position 17)</u></p> <p><u>Investitionsmaßnahme 381260100008 Brandschutz, Digitale Alarmierung: (-15.762,26 €)</u> Die Errichtung eines neuen digitalen Alarmumsetzers hat 24.237,74 € gekostet. Die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme: 381260100009 Bereich Brandschutz, Gefahrenabwehr (-18.188,58 €)</u> Die Beschaffung der hydraulischen Rettungsgeräte war noch nicht abgeschlossen. Eine Übertragung von Ermächtigungen ins Haushaltsfolgejahr erfolgte i.H.v. 18.188,58 €.</p> <p><u>Investitionsmaßnahme: 381280100001 Beschaffungen Bevölkerungsschutz (-23.819,45€)</u> Innerhalb der Maßnahme kommt es zwischen den Ansätzen und Auszahlungen durch die Zuordnung der Konten zu Verschiebungen. Insgesamt waren 70.770,91 € für 2015 verfügbar. Davon wurden 56.002,03 € innerhalb der Maßnahme ausgezahlt. Beschaffungen sind günstiger geworden oder es mussten noch weitere Geräte/ Zubehör beschafft werden. Eine Übertragung von Ermächtigungen ins Haushaltsfolgejahr erfolgte i.H.v. 14.768,88 €.</p>

Erläuterungen TH 06 – Fachdienst Bauordnung und Planung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
11	Personalaufwendungen	1.838.100,00	1.708.626,30	-129.473,70	1.753.754,32	-45.128,02
	Erläuterungen:	<u>Einsparungen durch später besetzte-/unbesetzte Stellen:</u> - später besetzte-/unbesetzte Stellen - nachträgliche Teilzeiten- einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen				
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.537.976,95	2.309.140,59	-228.836,36	2.329.527,05	-20.386,46
	Erläuterungen:	Für den Teilhaushalt 06 wurden für <u>Personalaufwendungen</u> 129.473,70 € weniger benötigt. <u>Produkt: Bauordnung und Bauaufsicht: 5210100 5625099 periodenfremder Aufwand – Baustatikprüfungen</u> Plan: 40.000,00 €, Ist: 375,54 €, Differenz: 39.624,46 € Es lagen nur wenige Rechnungen aus den Vorjahren vor, die periodenfremd gebucht werden mussten. <u>5210100 5655 Wertberichtigungen von Forderungen</u> wurden mit 15.000 € geplant, Buchungen erfolgten nicht.				

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.662.256,07	2.500.220,61	-162.035,46	0,00
	Erläuterungen:	Für den Teilhaushalt 06 wurden 124.203,20 € weniger <u>Personalaufwendungen</u> benötigt. <u>Produkt: Bauordnung und Bauaufsicht: 5210100 7625010 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen</u> Plan: 390.000,00 €, Sollübertragung: 10.665,58 €, Ist: 388.665,58 €, Differenz: - 12.207,77 € Es wurden Rechnungen für das Haushaltsjahr 2015 im Ergebnishaushalt gebucht und die Auszahlung erfolgte im Haushaltsjahr 2016.			

Erläuterung Erträge TH 07 - FD Kataster und Vermessung/GIS/Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.389.600,00	2.405.013,29	15.413,29	2.673.572,38	-268.559,09
					Mindererträge gegenüber dem Vorjahr im Produkt 5110800 GIS aus Zuweisungen und Zuschüssen des Landes für die Projekte REGIS (-123,8 T€) und Quali-X (-111,9 T€); das Projekt Quali-X wurde 2014 abgeschlossen, für REGIS erfolgte in 2015 noch die Schlussrechnung in Höhe von 9 T€	

Erläuterung Aufwendungen TH 07 - FD Kataster und Vermessung/GIS/Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnisveränderung gegenüber 2014
11	Personalaufwendungen	2.721.700,00	2.255.128,67	-466.571,33	2.378.644,29	-123.515,62
		-Nichtbesetzung von 3 Stellen trotz mehrfacher Ausschreibungen (SGL, Vermessungsingenieur, Vermessungstechniker) -hoher Krankenstand, nachträgliche Teilzeiten -einmalige Auflösung der Urlaubs- u. Überstundenrückstell.			-Nichtbesetzung von 3 Stellen trotz mehrfacher Ausschreibungen (SGL, Vermessungsingenieur, Vermessungstechniker) -hoher Krankenstand -befristete Teilzeitverträge	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	265.932,60	249.356,24	-16.576,36	383.441,81	-134.085,57
					Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr im Produkt 5110800 GIS, Konto 5629 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten. Das Projekt Quali-X wurde in 2014 beendet.	

Erläuterung Finanzhaushalt TH 07 - FD Kataster und Vermessung/GIS/Gutachterausschuss

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	36.389,14	699.997,45	663.608,31	60.216,34
		<u>Mehreinzahlungen:</u> 172.518,70 € hauptsächlich im Produkt 5110800 GIS, Konto 614 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke: Einzahlungen vom LK Vorpommern-Rügen für das Projekt REGIS (128,5 T€) sowie die Schlussrate für Quali-X vom Landesförderinstitut (75,1 T€). Hierfür waren 2015 keine Planansätze veranschlagt. <u>Minderauszahlungen:</u> -491.089,61 €, davon entfallen 452,1 T€ auf Personalauszahlungen, die aus 3 unbesetzten Stellen, hohem Krankenstand sowie befristeter Teilzeitarbeit resultieren.			

Erläuterungen TH 08 – Fachdienst Umwelt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
11	Personalaufwendungen	1.755.100,00	1.628.111,74	-126.988,26	1.788.832,76	-160.721,02
	Erläuterungen:	<u>Einsparungen durch später besetzte-/unbesetzte Stellen:</u> - später besetzte-/unbesetzte Stellen - einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen			<u>Veränderungen ergeben sich u.a. aus:</u> - 2,4% Tarifierhöhung ab 03/2015 - 2% Besoldungserhöhung ab 01/2015 - keine komplette Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen (im Vergleich zu 2015)	
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.027.200,85	639.338,97	-387.861,88	968.490,70	-329.151,73
	Erläuterungen:	<u>Produkt: Abwasserbeseitigung: 5380100 5414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land:</u> Plan: 390.000 €, Ist: 0,00 €, Differenz: - 390.000 € Die Festsetzungen für das Veranlagungsjahr Abwasserabgabe 2015 erfolgten im Jahr 2016 (generell rückwirkend für das Vorjahr). Die Erträge werden dem Veranlagungsjahr 2015 zugerechnet. Die Weiterleitung an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz Mecklenburg- Vorpommern erfolgte im November 2016. Das Haushaltsjahr 2015 war da bereits für die Buchungen geschlossen. Es erfolgte eine Buchung als periodenfremder Aufwand in 2016 i.H.v. 341.555,56 €. <u>5380100 5414299 periodenfremder Aufwand Sachkosten – Abwasserabgabe</u> Plan: 0,00 €; Ist: 16.341,71 €; Differenz: 16.341,71 € Es wurden rückwirkend Abwasserabgabebescheide für die Veranlagungsjahre 2010-2013 festgesetzt und an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz Mecklenburg- Vorpommern überwiesen. <u>Produkt: Untere Wasserbehörde, 5520100 5414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land</u>			<u>Produkt: Abwasserbeseitigung: 5380100 5414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land;</u> <u>Produkt: Untere Wasserbehörde, 5520100.5414200, Zuweisungen und Zuschüsse an das Land</u> Plan 2014: 1.010.000 €, Ist: 965.850,73 €, Diff. -44.149,27 € Im Haushaltsjahr 2015 erfolgten die Festsetzungen der Abwasserabgabe und des Wasserentnahmeentgeltes des Veranlagungsjahres 2014. In dem noch offenen Haushaltsjahr 2014 wurde im Ergebnishaushalt gebucht und es erfolgte die Überweisung in gleicher Höhe der Erträge von 965.850,73 € an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz Mecklenburg- Vorpommern.	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
		<p>Es wurden weniger Bescheide für die Wasserentnahmeentgelte für das Veranlagungsjahr 2015 festgesetzt als geplant und somit auch weniger an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz M-V überwiesen. Plan: 620.000,00 €; Ist: 605.796,41 €; Diff.: - 14.203,59 €</p> <p>5520100 5414299 periodenfremder Aufwand Sachkosten – Wasserentnahmeentgelte Plan: 0,00 €; Ist: 17.200,85 €, Differenz: 17.200,85 € Es wurden rückwirkend für die Veranlagungsjahre 2010 – 2012 Wasserentnahmeentgelte festgesetzt und an das Ministerium überwiesen.</p> <p>Auf Grund der Änderung zu § 8 GemHVO-Doppik und der Verwaltungsvorschrift wurde im Mai 2016 die Vorschrift zu durchlaufenden Geldern dahingehend konkretisiert, dass das Wasserentnahmeentgelt und die Abwasserabgabe zukünftig als durchlaufende Gelder behandelt werden.</p>				
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.087.217,60	2.501.222,62	-585.994,98	2.967.025,04	-465.802,42

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.070.564,51	2.896.201,55	-174.362,96	8.392,50
	Erläuterungen:		<p>Es wurden im Teilhaushalt 08 für Personalauszahlungen 58.958,47 € weniger benötigt als im Planansatz.</p> <p>Untere Abfallbehörde: 5370200 7232110 Bewirtschaftung der Grundstücke – Deponie Degtow Minderauszahlungen: - 10.622,91 €; es wurden weniger Untersuchungen für die Nachsorge der Deponie Degtow angeordnet.</p> <p>Abwasserbeseitigung: 5380100 7414200 Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land Plan: 390.000 €; Ist: 331,289,20 €, Diff.: - 58.710,80 €</p> <p>Es wurden weniger Abwasserabgabebescheide festgesetzt als im Vorjahr und somit auch weniger Auszahlungen an das Ministerium für Landwirtschaft, Umwelt und Verbraucherschutz M-V überweisen.</p> <p><u>Minderauszahlungen:</u></p> <p>Untere Wasserbehörde, 5520100 7248000 Sonstige bezogene Leistungen – Gewässeruntersuchungen und Bodenproben - 7.206,18 €; (Gutachten)</p> <p>5520100 7625010 Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Auszahlungen – Rechtsanwalts- und Gerichtskosten: - 4.777,28 €</p> <p>5520100 7629100 sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Gefahrenabwehr: - 10.000,00 € (keine Inanspruchnahme)</p> <p>Untere Naturschutzbehörde 5540100 7629010 sonstige Auszahlungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Kompensationsleistungen</p> <p>Plan: 10.000,00 €</p> <p>Reste Vorjahr: 2.816,51 €</p> <p>Ist: 2.244,94 €</p> <p>Differenz: - 10.571,57 €</p> <p>Übertragung von Ermächtigungen nach 2016:8392,50€</p>		

Erläuterung Erträge TH 09 - FD Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	2.783.006,06	2.763.517,82	-19.488,24	2.530.406,67	233.111,15
					Die Mehrerträge sind hauptsächlich auf Zuweisungen und Zuschüssen vom Bund zur Durchführung von Sprachkursen für Zuwanderer und Flüchtlinge an der Kreisvolkshochschule zurückzuführen.	
3	Erträge der sozialen Sicherung	1.370.000,00	3.357,39	-1.366.642,61	0	3.357,39
		Die Eingliederungshilfe für die Unterbringung der Kinder im Internat des ÜFZ Sehen Neukloster wurde auf dem Konto 4221 geplant. Während der Haushaltsdurchführung wurde der Landkreis vom Statistischen Amt darauf hingewiesen, dass dieses Konto im Produkt 2210180 nicht zulässig ist. Deshalb wurden diese Erträge auf dem Konto 44243 verbucht (Position 6 der Teilergebnisrechnung)				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.285.560,31	2.622.340,32	1.336.780,01	2.007.823,99	614.516,33
		siehe Erläuterung zu Position 3			Die Abweichung resultiert hauptsächlich aus dem Schullastenausgleich. Die Berechnung des Schullastenausgleiches für 2014/2015 erfolgte nach der geänderten Schullastenausgleichs -VO (neu u.a. ist, dass nicht mehr der Finanzhaushalt sondern der Ergebnishaushalt zu Grunde gelegt wird) Die Berechnungsgrundlage wird nach dem Ist des Vorjahres ermittelt. Die Abweichung gegenüber 2014 ergibt sich aus der Umstellung der Verbuchung und erfolgte für 2015 erstmalig in das laufende Kalenderjahr 2015. Die Verteilung der Erträge und Aufwendun-	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
						<p>gen auf verschiedene HH-Jahre bei der Verbuchung entfällt. Der Anteil Schullastenausgleich 2014/2015 5 Monate August-Dezember 2014 wurde daher in das laufende Haushaltsjahr 2015 eingebucht <u>Neu:</u> bis zur Vorlage der geprüften Ergebnisrechnung erfolgt die Erhebung der Schulkostenbeiträge nach Abschlagszahlungen. Die endgültige Abrechnung erfolgt nach Vorlage des „geprüften Jahresabschlusses“ und wird in 2016 gebucht.</p> <p>2210170 ÜFZ-Schule Zusätzlich stieg bei der Schule des ÜFZ Neukloster durch den Ansatz der AfA beim Schullastenausgleich der Betrag je Schüler und Jahr um ca. 1.350 € (bei 89 auswärtigen Schülern=120T€);</p> <p>2210180 Internat ÜFZ Durchschnittlich 3 Schüler mehr und 2 Schultage zusätzlich in 2015 führten bei der Abrechnung der Eingliederungshilfe des Internats Neukloster zu 101T€ Mehrerträgen.</p>

Erläuterung Aufwendungen TH 09 - FD Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	5.545.127,97	5.305.970,41	-239.157,56	5.206.377,91	99.592,50
		Einsparungen durch Krankenstand (106,2 T€), nachträgliche Teilzeiten sowie einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.541.655,86	13.874.514,26	-667.141,60	12.022.506,40	1.852.007,86
		<p>Von den erzielten Minderaufwendungen waren 450 T€ gesperrt (Auflage aus Haushaltsgenehmigung). Die Sperren wurden innerhalb der Deckungskreise eingehalten. Minderaufwendungen waren hauptsächlich zu verzeichnen beim Schullastenausgleich, bei den Aufwendungen für bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung, z. B. Reinigung aufgrund neuer Ausschreibung sowie Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall.</p> <p><u>Schullastenausgleich:</u> Die Berechnung des Schullastenausgleiches für 2014/2015 erfolgte nach der geänderten Schullastenausgleichs-VO. Die Planung 2015 gestaltete sich wegen fehlender Vergleichswerte (es fehlten u.a. die Rechnungslegungen von der Landeshauptstadt Schwerin) aus den Vorjahren als nicht auskömmlich. Die gesetzte Sperre in Höhe von 273.500,00 konnte beim Schullastenausgleich 2014/2015 nicht eingehalten werden. Im Haushaltsjahr 2016 für Aufwendung aus 2015 wurde eine entsprechende Sollübertragung in Höhe von 253.500,00 € auf dem Produktkonto 2430100.5259000 umgesetzt (Rückstellung eingebucht) um die offene Forderungen (u.a. Endabrechnungen SLA 2014/2015 sowie SLA an die Hansestadt Lübeck zu begleichen.</p> <p><u>Konto - 5231000</u> Die nicht verbrauchten Mittel der baulichen Unterhaltung</p>		<p>Von dem Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr entfallen auf den Schullastenausgleich 1.373 T€.</p> <p>Die Abweichungen für den Schullastenausgleich ergeben sich aus der Umsetzung der neuen Schullastenausgleichs-VO. Der Zeitraum 8/14 – 12/14 bleibt offen. Erstmals erfolgte die Verbuchung (vorerst nur Abschlagszahlungen) in das lfd. Haushaltsjahr 2015. Die Aufteilung der Buchungen nach Schuljahr entfällt somit. Für die Schülerbeförderung (Produkt 2410100) wurden 487 T€ in 2015 mehr aufgewendet als im Vorjahr.</p> <p>Der Mehrbedarf ergab sich aus:</p> <p>a) Einer höheren Anzahl von zu befördernden Schülerinnen und Schülern -im Linienverkehr von ca. 150 Schülerinnen und Schüler = ca. 50.000,00 € -in der individuellen Beförderung von ca. 20 Schülerinnen und Schülern = 25.000,00 €</p> <p>b) Erhöhung der Tarife nach der Freistellungs-VO im Fahrbereich von GBB– ca. 20.000,00</p> <p>c) Tariferhöhungen bei der individuellen Beförderung</p> <p>d) Erhöhung der Fahrkostenerstattungen – ca. 10.000,00 €</p> <p>e) Nicht ausgeglichene Kosten für die Beförderung</p>		

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p>wurden 2015 in Höhe von 85.000,00 € für die HH-Sperre und für Mehraufwendungen in der Schülerbeförderung Produkt 2410100 in Höhe von 165.000,00 € zur Verfügung gestellt.</p> <p><u>Bewirtschaftungskosten</u> 5223000/5224000/5225000/5227000</p> <p>Abzüglich der gesetzte Sperre in Höhe von 63.000 € über die vorgenannten Konten verbleiben Minderaufwendungen für Fernwärme/Gas/Heizöl/Wasser in Höhe von –136.300 T€ über alle Schulen/Einrichtungen – milder Winter davon entfallen auf das Berufsschulzentrum Nord 2310110 / 2310120 Minderaufwendungen in Höhe von 41.900 € für Heizöl. Der Heizölpreis ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Zum Zeitpunkt der Planung war ein Preisabfall nicht bekannt.</p> <p>Der Verbrauch ist unterschiedlich und schwankt entsprechend der Witterung. Daher ist die Erstellung Planung schwer kalkulierbar.</p> <p><u>2210180.5223000 -16.600 €</u></p> <p>Andere Kostenaufteilung zwischen Schule und Internat; in Summe 11,5T€ Minderauszahlung für Fernwärme, da 2015 ein milder Winter war</p> <p><u>TH 09 5232000</u></p> <p>Abzüglich der gesetzten Sperre in Höhe von 7.500 € verbleiben Minderaufwendungen von 77.200 € über alle Schulen/Einrichtungen.</p> <p>2170130 Gymnasium GDB – 30.900 €</p> <p>Die Glasreinigung wurde 2015 nicht durchgeführt.</p> <p>Weiterhin erfolgte ein Wechsel der Firma „Aufschaltung, Schließdienst“.</p> <p>Für Ungezieferbekämpfung und Wäscherei erfolgte die Bezahlung vom anderen Konto (Neuzuordnung).</p> <p><u>2310140.5232000 – 12.600 €</u></p> <p>Die Minderausgaben haben sich ergeben u. a. durch die</p>			<p>rung von Asylbewerberkinder zu den Standort- schulen – ca. 20.000,00 €</p> <p>f) Erhöhung der Kosten der individuellen Beförderung nach Ausschreibungen</p> <p>g) Tarifierhöhungen bei den Fahrpreisen im Linienverkehr um ca. 4 %</p>	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p>nicht so hoch ausgefallene Tarifierhöhung im Reinigungsgewerbe, es erfolgte keine Glas- und Rahmenreinigung in der Schule, die Unscharf-schaltung der Schule wurde durch den Hausmeister, die Scharf- und Unscharf-schaltung der Sporthalle wurde durch den Hallenwart ausgeführt. <u>2310110.5232000- 22.400 €</u> Auf Grund des milden Winters musste kein Winterdienst beauftragt werden. Neue Kontenzuordnung u.a. für die Reinigung der Schmutzfangmatten (was auf dem Konto 5629000 zu einem Mehraufwand führte)</p>				
14	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.649.900,00	1.711.247,65	61.347,65	1.588.540,02	122.707,63
					<p>Im Fachdienst Bildung und Kultur stiegen die Abschreibungen durch Neuanschaffungen um +239.100 €. Davon waren 96.489 € für bewegliche Vermögensgegenstände (60-410 € netto), die der Sofortabschreibung unterlagen. Weiterhin wurden die Abschreibungen für die in 2014 errichtete Sporthalle in Wismar ganzjährig fällig (69.896 €). Für diese fielen in 2015 auch nachträgliche Herstellungskosten an. Aufgrund von fehlerhaften Hinterlegungen wurden bei einer Außenanlage in den Vorjahren keine Abschreibungen vorgenommen (11.691 €). Im Kreismedienzentrum kam es zu einer außerplanmäßigen Abschreibung +6.063 € (siehe Anhang Pkt. 1.2.10). Das Ende der Abschreibung von Vermögensgegenständen verringerte diese um -122.663 €.</p>	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.904.405,94	1.657.213,79	-247.192,15	1.482.978,13	174.235,66
		Minderaufwendungen in Höhe von 325 T€ für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (hauptsächlich			Der Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich aus dem Abgang des Restbuch-	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		Honorare); davon entfallen auf die KVHS 192 T€, hierbei handelt es sich überwiegend um Aufwendungen zur Durchführung von Sprachkursen für Zuwanderer und Flüchtlinge. Die zweckgebundenen Aufwandsermächtigungen wurden in das Folgejahr übertragen. Weitere Minderaufwendungen im Produkt 2810100 Kulturförderung für das Reformationsprojekt. Im Jahr 2015 wurden von den geplanten 37,6 T€ nur 1,8 T€ für vorbereitende Tätigkeiten in Anspruch genommen. Mehraufwendungen sind in Höhe von 159 T€ auf Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens zu verzeichnen. Den größten Anteil daran hat der Abgang des Restbuchwertes des Schulcontainers Gymnasium Neukloster nach Fertigstellung des Ersatzneubaus(152 T€).				wertes des Schulcontainers am Gymnasium Neukloster nach Fertigstellung des Ersatzneubaus im Jahr 2015 entstanden.

Erläuterung Finanzhaushalt TH 09 - FD Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-17.092.759,76	-15.890.985,34	1.201.774,42	421.046,07
		<p><u>Minderauszahlungen:</u> -1.239.857,62 €</p> <p>Unter anderem Personalauszahlungen (-127 T€) hauptsächlich aufgrund Krankenstand und nachträgliche Teilzeiten;</p> <p>Auszahlungen für Schullastenausgleich (-332 T€): Die Berechnung des Schullastenausgleiches für 2014/2015 erfolgte nach der geänderten Schullastenausgleichs-VO.</p> <p>Es wurden vorerst nur Abschlagszahlungen für den Schullastenausgleich 2014/2015 beglichen, die Endabrechnungen erfolgen nach Vorlage des geprüften Jahresabschlusses 2014.</p> <p>Die Planung 2015 gestaltete sich wegen fehlender Vergleichswerte (es fehlten u.a. die Rechnungslegungen von der Landeshauptstadt Schwerin) aus den Vorjahren als nicht auskömmlich.</p>			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigun- gen nach 2016 in €	
		<p>Es erfolgten Übertragungen von HH- Ermächtigungen in Höhe von 195.100 € in das Folgejahr.</p> <p>Unterhaltung und Bewirtschaftung (-237 T€): unter anderem wurde die Glasreinigung am Gymnasium Gadebusch 2015 nicht durchgeführt. Weiterhin erfolgte ein Wechsel der Firma „Aufschaltung, Schließdienst“.</p> <p>Für Ungezieferbekämpfung und Wäscherei erfolgte die Bezahlung vom anderen Konto (Neuzuordnung).</p> <p>Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel (-158 T€): aufgrund der variierenden Schülerzahlen bei der Planung schwer kalkulierbar. Nicht in Anspruch genommene Lernmittel aus Elternbeiträgen in Höhe von ca. 45.000 € wurden zweckgebunden übertragen.</p> <p>Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (-157 T€): z. B. Minderaufwendungen im Produkt Schulverwaltung in Höhe von 10.000 €, weil die KUBUS Ausschreibung "Strom" durch den TH 02 beglichen wurde; Minderaufwendungen Kreismusikschule unter anderem durch krankheitsbedingten Ausfall der Lehrkräfte (ca.-24.500€); Minderauszahlung durch Ausfall von geplanten Kursen in der KVHS; im Produkt Kulturförderung wurde das geplante Reformationsprojekt auf 2016 verschoben (ca. 41.000€).</p> <p>Energie, Wasser, Abwasser, Abfall (-132 T€): Der Verbrauch ist unterschiedlich und schwankt entsprechend der Witterung sowie nach tagesaktueller Preislage. Die Planung ist im Voraus schwer kalkulierbar.</p>				
18	Auszahlungen für Sachanlagen	7.166.458,31	5.955.516,61	-1.210.941,70	1.196.955,46	
		<p><u>Beschaffung IT Schulen und Einrichtungen</u> 158.567,11 Euro Auszahlungsermächtigungen wurden für Computer - Kabinette, CAS Rechner, Brailledrucker, TK-Anlagen, ein Achsmessgerät und eine Dreh-und Fräsmaschine übertragen. Die Mittel konnten 2015 aufgrund der kurzen Zeit zwischen Haushaltsfreigabe und Haushaltsschluss nicht realisiert werden. Die Mittel wurden übertragen, um die geplanten Projekte aus 2015 beenden zu können.</p> <p><u>Beschaffung von beweglichem Vermögen (Möbel u. ä.)</u> 123.462,63 Euro Auszahlungsermächtigungen wurden auf das Folgejahr übertragen. Die vorläufige Haushaltsführung wurde mit Ablauf des 19. Juni 2015 beendet. Die folgenden 6 Monate bis zum Haushalts-</p>				

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigun- gen nach 2016 in €
		<p>schluss 2015 wurden genutzt, um das geplante bewegliche Vermögen zu beschaffen. Für eine vollständige Beschaffung sind 6 Monate jedoch nicht ausreichend.</p> <p><u>Investive Baumaßnahmen Schulen und Einrichtungen</u></p> <p>Für den Ersatzbau Gymnasium Neukloster Produkt 2170140 wurden 208.000,00 € in 2016 übertragen, da sich der Baubeginn aufgrund fehlender Baugenehmigung und Brandschutzkonzept verzögerte. Die Maßnahme wurde 2016 fertig gestellt.</p> <p>Die Auszahlungsermächtigung in Höhe von 49.000,00 € aus der Sanierungsplanung für das GHG Wismar - Produkt 2170150 kann wegen fehlender Möglichkeit der Auftragsvergabe erst 2017 für die Elektroplanung verwendet werden.</p> <p>Im Geschwister-Scholl-Gymnasium Wismar (Produkt 2170160) konnte die Auszahlungsermächtigung in Höhe von 50.000,00 € bisher nicht verwendet werden, da die Edis die auf dem Schulgrundstück vorhandenen Stromleitungen voraussichtlich 2017 umverlegen wird. Die dazu erforderlichen Erdarbeiten betreffen auch den Bereich der zu erneuernden Toreinfahrt.</p> <p>Der in der Integrierten Gesamtschule (Produkt 2180110) verbleibende HH-Rest in Höhe von 100.000,00 € konnte 2015 nicht verwendet werden, da die für die angedachte Kellersanierung erforderlichen denkmalschutzrechtlichen Untersuchungen und Genehmigungen noch nicht abgeschlossen waren.</p> <p>Die Bauarbeiten für die Außenanlagen der FS Gadebusch (Produkt 2210110) konnten ausschreibungsbedingt erst im Oktober 2015 beginnen und wurden vor Jahresende aufgrund der Witterung eingestellt. Der verbleibende HH-Rest in Höhe von 91.514,12 € wurde 2016 verwendet.</p> <p>Der im ÜFZ Neukloster (Produkt 2210170) verbliebende HH-Rest in Höhe von 252.171,62 € konnte wegen fehlender Fördermittel nicht verwendet werden und ist mit KT- Beschluss vom 14.01.2016 für weitere Planungen zur Sanierung des Haus B der Schule bestimmt worden.</p>			

Erläuterung Erträge TH 10 - FD Soziales

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	364.900,00	258.143,60	-106.756,40	76.163,83	181.979,77	
		Die Auflösung des Sonderpostens für das in 2015 fertiggestellte Mehrfamilienhaus (ehem. Lehrerhaus Förderschule Wismar) war nicht geplant (+4.840 €). Aus Sonderposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden -111.718 € weniger Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten verbucht. Hier ist zu erwähnen, dass für die Anschaffung von Betriebs- u. Geschäftsausstattung eigentlich mehr benötigt wurde als geplant. Allerdings wurde einerseits die Erstattung durch das Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten nicht als Sonderposten bilanziert sondern im laufenden Ergebnishaushalt verbucht (238.640 €). Andererseits wurde ein Sonderposten nicht aufgelöst (101.056 €).			In 2015 wurde die Modernisierung des Mehrfamilienhauses (ehem. Lehrerhaus Förderschule Wismar) abgeschlossen. Für einige Ausgaben erfolgte eine Abrechnung beim Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten. Dadurch konnte ein Sonderposten bilanziert werden (+4.840 €). Für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen erfolgte dies ebenfalls. Durch die vermehrte Ausstattung von dezentralen Wohnungen für Flüchtlinge war diese höher als 2014 (+177.332 €).		
3	Erträge der sozialen Sicherung	39.907.172,27	40.570.321,89	663.149,62	37.049.531,64	3.520.790,25	
		Mehrerträge unter anderem in den Produkten 31505 soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer, 31103 Eingliederungshilfe und 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt: 2015 war geprägt durch die Entwicklungen der Kosten für Flüchtlinge. Die Planungen für 2015 stellten noch nicht auf diese Entwicklungen ab, so dass sich korrespondierend mit den gestiegenen Aufwendungen 2015 die Erstattungen des Landes für die dezentrale Unterbringung entsprechend auswirkten. Die Planung für die Leistungen der stationären und ambulanten Hilfen erfolgte für 2015 nach bis dahin bekannten Maßgaben und Erfahrungswerten. Es ergaben sich jedoch erhöhte Nachzahlungen in der Eingliederungshilfe und Hilfe zum Lebensunterhalt durch Bewilligungen Dritter für Rente, Kindergeld, BAFÖG u.ä.			Von den Mehrerträgen entfallen 2.111,7 T€ auf das Produkt 31302 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) und 1.613,1 T€ auf das Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer. Die Mehrerträge korrespondieren mit den gestiegenen Aufwendungen für Flüchtlinge und Asylsuchende aufgrund der in 2015 gestiegenen Anzahl. 2014 waren erste Auswirkungen einnahmestiegender erkennbar, die Hauptleistungen und –erstattungen zeigten sich erst 2015.		

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.735.735,05	9.614.200,52	-121.534,53	9.367.849,61	246.350,91
		Mindererträge hauptsächlich aus nicht weiter erforderlichen Kostenerstattungen der Hansestadt Wismar für die Unterbringung von Wohnungslosen in der zentralen Unterkunftsanlage „Haffburg“, da ab 7/ 2015 die HWI eigene Unterbringungsmöglichkeiten am Bleicherweg schuf, um die Wohnungslosen im eigenen Objekt unterzubringen.			Mehrerträge hauptsächlich bei Grundsicherung im Alter aufgrund gestiegener Fallzahlen: 5 / 2014 1479 10/2014 1519 7 / 2015 1546 9 / 2015 1550 Es wurden Zahlungsverpflichtungen wirksam für den Einkommens- und Vermögenseinsatz sowohl in der Pflege als auch Eingliederungshilfe, Rückzahlungen Heimkosten gesamt ca. 70 T€. Das Land beteiligte sich 2015 erhöhend zu 2014 mit Nachzahlungen für die Leistungen der vollstationären Hilfen (ca. 190 T€)	

Erläuterung Aufwendungen TH 10 – FD Soziales

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
11	Personalaufwendungen	2.950.600,00	2.775.124,75	-175.475,25	2.698.432,30	76.692,45	
		Einsparungen durch Krankenstand/später besetzte bzw. unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten sowie einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen					
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334.574,40	1.314.102,48	-20.471,92	585.887,33	728.215,15	
						Mehraufwand im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer, u.a. für geringwertige Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (+339,4 T€), sonstige Bewirtschaftungskosten, Bewachung (+121,6 T€), Unterhaltungsaufwand (+73,7 T€), Strom (+46,5 T€). Ende 2014, besonders 2015 entstanden zusätzliche Kosten für die Ausstattung der Wohnungen dezentral mit Gegenständen zur hauswirtschaftlichen Versorgung. (Möbel, Küche, Schlafen...). Zahlreiche Erfordernisse für Hausmeistertätigkeiten in den Wohnungen verursachten Kostenerhöhungen. Das fertiggestellte ehemalige Lehrerhaus (Umbau zu Wohnungen für Flüchtlinge) in HWI in Wendorf erforderte eine besondere Bewachung, da dort ein sozialer Brennpunkt bestand. Betriebskosten für die Wohnungen dezentral wurden zunächst pauschal erhoben, Abrechnungen spitz erfolgten zu einem späteren Zeitpunkt. Zum Ende 2014 wurden 21 Wohnungen betreut, hingegen Ende 2015 bereits 284.	
14	Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	389.800,00	620.823,35	231.023,35	98.916,91	521.906,44	
		Die Abschreibung für die Modernisierung des Wohngebäudes (ehem. Lehrerhaus FS Wismar) wurde nicht ein-				Durch die Modernisierung des Wohngebäudes (ehem. Lehrerhaus FS Wismar) in Wismar stie-	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €														
		geplant, da für diese Maßnahmen auch keine investiven Auszahlungen geplant waren (+5.637 €). Hier wurden außerplanmäßige Auszahlungen vorgenommen. Auch für die Beschaffung der beweglichen Vermögensgegenstände wurde mehr ausgegeben als ursprünglich geplant (+225.978 €).			gen die Abschreibungen um +5.637 €. Für bewegliche Vermögensgegenstände (60-410 €), welche der Sofortabschreibung unterlagen, waren in 2015 um +516.798 € höher als im Vorjahr. Der Grund dafür war die Ausstattung der dezentralen Wohnungen zur Unterbringung von Flüchtlingen.															
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.152.731,30	54.851.881,68	-300.849,62	51.706.033,40	3.145.848,28														
		Die Minderaufwendungen zeigten sich hauptsächlich in den Produkten 31102 Hilfe zur Pflege und 34501 BuT nach § 6b Bundeskindergeldgesetz. Wider Erwarten verringerten sich die Aufwendungen für vollstationäre Hilfe zur Pflege, da die Pflegebedürftigen länger ambulante Maßnahmen in Anspruch nahmen. Insgesamt führte das zu Minderaufwendungen. Die Leistungen für Bildung und Teilhabe erreichten 2015 noch nicht alle Leistungsberechtigten. Die Bemühungen zur Inanspruchnahme der angebotenen Leistungen werden sich in der Zukunft verstärken. Der Schwerpunkt wird hier auf mehr Ausgaben gelegt, damit ein erhöhender Effekt für die Bundeszuweisungen entsteht.			Bei den Grundleistungen nach § 3 AsylbLG sind 2015 2.139,4 T€ mehr aufgewendet worden als im Vorjahr. Ursache ist die Entwicklung der Zugänge Asyl (Personen): <table border="0"> <tr><td>05/2014</td><td>131</td></tr> <tr><td>08/2014</td><td>153</td></tr> <tr><td>12/2014</td><td>225</td></tr> <tr><td>03/2015</td><td>296</td></tr> <tr><td>06/2015</td><td>349</td></tr> <tr><td>10/2015</td><td>434</td></tr> <tr><td>12/2015</td><td>530</td></tr> </table> Sofern die Asylbewerber in den Zuständigkeitsbereich des LK kommen, erhalten sie Leistungen nach § 3 AsylbLG. In der Eingliederungshilfe sind Mehraufwendungen in Höhe von 1.017,3 T€ gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen, vorrangig für ambulant betreutes Wohnen Suchtkranker und psychisch behinderter Menschen (60 T€), Integrationshelfer Schulbildung (260 T €), Wohnheime (320 T€), Tagesstätten (130 T€) und heilpädagogische Leistungen in KITA (200 T€). Gründe für die Aufwandssteigerung sind u.a.: - Eine intensive 1 : 1 Betreuung mit täglichen Kosten 2015 von 460,- € für ambulant betreutes		05/2014	131	08/2014	153	12/2014	225	03/2015	296	06/2015	349	10/2015	434	12/2015	530
05/2014	131																			
08/2014	153																			
12/2014	225																			
03/2015	296																			
06/2015	349																			
10/2015	434																			
12/2015	530																			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
					<p>Wohnen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Weitere Auswirkungen des Schulgesetzes auf die Leistungserbringung in der Eingliederungshilfe für Integrationshelfer - Verstärkte Kostensteigerungen durch intensives Verhandlungsgeschehen der Träger für Entgelte in Tagesstätten und vollstationären Einrichtungen, z. B. Diakoniewerk im nördlichen Mecklenburg, 	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.370.229,82	1.369.858,37	-371,45	185.758,21	1.184.100,16
					<p>Aufgrund der stark gestiegenen Anzahl von Flüchtlingen i. V. m. dezentraler Unterbringung unter Einbeziehung der Aufwendungen für Wohnraumausstattungen, Mieten, Kautionen und Betriebskosten erforderte einen starken Kostenanstieg im Vergleich zu 2014 im Produkt 31505 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (+869,9 T€).</p> <p>Im Produkt 31103 Eingliederungshilfe sind hauptsächlich Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Aufwendungen mehr als im Vorjahr angefallen (+348,3 T€). Es hatte ein Landkreise außerhalb MV (LK Uckermark) Forderungen erhoben, die auf zu Unrecht von dort erbrachte Leistungen innerhalb von Einrichtungen gerichtet waren. Klage wurde nicht erhoben. Der LK hat für diese Forderung eine Rückstellung gebildet. Es besteht Sicherheit, dass der LK in 2017 die Zahlung vornehmen wird.</p>	

Erläuterung Finanzhaushalt TH 10 – FD Soziales

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.077.543,70	-10.533.297,63	1.544.246,07	1.704.714,78
		<p><u>Mindereinzahlungen:</u> -298.452,69 € Setzen sich zusammen aus Mehreinzahlungen in der Eingliederungshilfe (+477 T€), Hilfe zur Pflege (+126 T€), Grundsicherung im Alter (+385 T€). Unter anderem erhielt der Landkreis für Mehrauszahlungen 2014 in 2015 höhere Zuweisungen nach dem SozialhilfeFinG (ca. 390 T€). Die durch steigende Fallzahlen erhöhten Auszahlungen für die Grundsicherung erstattete der Bund sofort vollständig.</p> <p>Gegen die Mehreinzahlungen wirken Mindereinzahlungen für Grundleistungen nach § 3 AsylbLG (-868 T€) und für Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer (-233 T€). Hier wurden die durch üpl. beschlossenen Mehreinzahlungen (zur Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen) nicht erfüllt. Die Minderauszahlungen Asyl im Produkt 31302 ergaben sich mit der ÜPL, die in dem Maße nicht erforderlich war. Das AsylbLG ab 1.3.15 stellte darauf ab, dass Leistungsempfänger nach 15 Monaten bereits Leistungen § 2 erhalten können. (vorher 48 Monate) Diese Tatsache wurde bei der Ermittlung des Betrages der ÜPL nicht ausreichend genug berücksichtigt</p> <p>Weitere Mindereinzahlungen im Produkt 35101 sonstige soziale Hilfen (-191 T€) aus Landesblindengeld und Pflegewohngeld, weil die Auszahlungen ebenfalls nicht erfüllt wurden.</p> <p><u>Minderauszahlungen:</u> -1.842.698,76 Davon entfallen auf Auszahlungen der sozialen Sicherung (Kontenart 757) -1.309,6 T€: 34501 BuT nach § 6b Bundeskindergeldgesetz -680,9 T€: hierbei handelt es sich hauptsächlich um unverbrauchte Mittel, die zweckgebunden in das Folgejahr übertragen werden. 31302 Grundleistungen AsylbLG -384,1 T€: Die Minderauszahlungen</p>			

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
		<p>lungen ergaben sich mit der ÜPL, die in dem Maße nicht erforderlich war. Das AsylbLG ab 1.3.15 stellte darauf ab, dass Leistungsempfänger nach 15 Monaten bereits Leistungen § 2 erhalten können. (vorher 48 Monate) Diese Tatsache wurde bei der Ermittlung des Betrages der ÜPL nicht ausreichend genug berücksichtigt</p> <p>35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen -191,4 T€: Minderauszahlungen Blindengeld aufgrund des Rückganges der Fallzahlen. Das Pflegewohnungsgesetz wurde zum 31.12.2013 eingestellt, es besteht ein Bestandsschutz fort, der jedoch in geringerem als geplant beansprucht wurde.</p> <p>Für Unterhaltung und Bewirtschaftung wurden 179,3 T€ nicht in Anspruch genommen (Produkt 31505).</p> <p>Zuweisungen und Zuschüsse für soziale Zwecke (Produkt 31505) -108,1 T€ - Die ansatzerhöhenden ÜPL (166 T€) auf den Konten 7594400 und 7599000 aus den Landeszuweisungen von flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen (388.421 €) erfüllten sich nicht, da Abrechnungen für ehrenamtliche Arbeit der Willkommenskultur an die kreiseigenen Kommunen erst 2016 erfolgten.</p> <p>Von den ausgewiesenen Minderauszahlungen sind 1.704,7 T€ finanziell gebunden, die Auszahlungsermächtigungen wurden in das Folgejahr übertragen. Davon entfallen 859,9 T€ auf Asyl und 620,5 T€ sind durch Bildung und Teilhabe gebunden.</p>			
8	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.079.892,04	715.449,47	-1.364.442,57	
		<p>Eingeplante Fördermittel des Landes für die Baumaßnahmen in der „Haffburg“ sowie Sanierung der Wohnungen für Flüchtlinge ehemaliges Lehrerhaus sind 2015 nicht gezahlt worden. Die Mittel des Landes kommen erst zur Auszahlung, wenn das entsprechende Gewerk begonnen wurde. Da es Verzögerungen im Baufortschritt gab, konnten die Fördermittel 2015 nicht abgerufen werden.</p>			
18	Auszahlungen für Sachanlagen	2.361.759,42	1.647.318,09	-714.441,33	591.599,91
	Baumaßnahme „Haffburg“ wurde in 2015 nicht abgeschlossen.				

Erläuterung Erträge TH 11 - FD Jugend

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	577.841,53	512.101,30	-65.740,23	295.988,88	216.112,42
					<p>Produkt 36101 – Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen (+58,3 T€) - Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten</p> <p>Produkt 36303 – Schul- und Jugendsozialarbeit: (+111,1 T€) - Erträge für das Projekt „Jugend Stärken im Quartier“ erstmalig im Haushaltsjahr 2015</p> <p>Produkt 36707 – Prävention: (+52 T€) - 28 T€ erstmalig Zuweisungen für das Projekt „Demokratie leben“, 24 T€ Mehrerträge für das Projekt „Frühe Hilfen“</p>	
3	Erträge der sozialen Sicherung	19.830.572,88	19.830.416,37	-156,51	18.552.620,46	1.277.795,91
					<p>Produkt 36101 – Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen: (+1.004 T€) - Steigerung der Erträge bei den Landesmitteln gem. § 18 Abs. 2 KiföG (+ 647 T€), den Zuweisungen vom Land für Qualitätsförderung gem. § 18 Abs. 3-7 KiföG (Säule 2) (+567 T€) und den Zuweisungen für gezielte individuelle Förderung gem. § 18 Abs. 5 i. V. m. § 1 Abs. 6 KiföG (+81 T€)</p> <p>Produkt 36301 – Schul- und Jugendsozialarbeit: (+103,2 T€) - Mehrerträge aus Zuweisungen für Jugend- und Schulsozialarbeit</p>	

Erläuterung Aufwendungen TH 11 - FD Jugend

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €	
11	Personalaufwendungen	3.735.800,00	3.393.608,57	-342.191,43	3.381.726,75	11.881,82	
		Einsparungen durch Krankenstand, später besetzte bzw. unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten sowie einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen					
12	Versorgungsaufwendungen	152.000,00	103.002,23	-48.997,77	-1.071,45	104.073,68	
					In 2014 im Vergleich zu 2015 war die Erhöhung (Differenz 2013 zu 2014) der Finanzanlagen höher (Entlastung im Aufwand in 2014 höher als in 2015).		
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	37.820.052,08	37.070.763,55	-749.288,53	34.669.419,50	2.401.344,05	
		<p>Produkt 36101 – Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen (-489,1 T€)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Zuweisungen des Landes sind zweckgebundene Leistungen; nicht verbrauchte Mittel sind aufgrund der gesetzlichen Zweckbindung in das Folgejahr zu übertragen und zweckentsprechend einzusetzen - Minderaufwand in Höhe von 489,1 T€ setzt sich aus Zuweisungen Landesmitteln, Zuweisungen für Fach- und Praxisberatung und Elternentlastung zusammen - diese nicht verbrauchten Mittel wurden in das folgende Haushaltsjahr übertragen, sie stehen somit nicht zur Deckung von Mehraufwendungen im Teilhaushalt zur Verfügung <p>Produkt 36301 – Schul- und Jugendsozialarbeit (-76,3 T€)</p> <ul style="list-style-type: none"> - aufgrund nicht besetzter Personalstellen wurden die laut den KT-Beschlüssen bereitgestellten Mittel BuT nicht in voller Höhe ausgeschöpft, Minderaufwendungen bei den unverbrauchten Mitteln BuT aus 2011 (RAP) stehen in den Folgejahren zur Verfügung, da der Rechnungsabgrenzungsposten nur in Höhe der tatsächlich angefallenen Auf- 				<p>Produkt 36101 – Kinder in Kindertageseinrichtungen (+1.496,5 T€)</p> <ul style="list-style-type: none"> - der Mehraufwand ergibt sich aus gestiegenen Zuweisungen von Landesmitteln (u.a. Elternentlastung, Zuweisungen für gezielte individuelle Förderung, mittelbare pädagogische Arbeit, Fort und Weiterbildung zur Bildungskonzeption M-V) - diese Zuweisungen sind zweckgebundene Mittel, welche in voller Höhe an die Träger (Kitas und Tagespflegepersonen) weiterzuleiten sind - nicht verbrauchte Mittel sind aufgrund der Zweckbindung in das Folgejahr zu übertragen - Im Bereich der Elternbeitrags-übernahme wurden die Aufwendungen für Verpflegung aufgrund gesetzlicher Änderungen im KiföG M-V seit 2015 in den Produktkonten der Elternbeitragsübernahme gebucht, somit ist hier ein Mehraufwand zu verzeichnen; dies führte zu einer Verringerung der Aufwendungen im Produktkonto „Verpflegungskosten“, Produkt 36201 – Jugendarbeit (-255,9 T€) 	

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		wendungen aufgelöst wurde - im Bereich der Aufwendungen Personalkosten BuT für Schulsozialarbeit aus Vorjahren wurden nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 42 T€ in das Folgejahr übertragen Produkt 36306 – Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII (-99,5 T€) Im Bereich der stationären Eingliederungshilfe ist im Jahr 2015 eine Verringerung der Fallzahlen festzustellen			Produkt 36301 – Schul- und Jugendsozialarbeit (+463,8 T€) - Minderaufwendungen im Produkt 36201 resultieren aus der Notwendigkeit der fachlichen Neuordnung der Personalkostenzuschüsse des LK NWM im Bereich der Jugend- und Schulsozialarbeit zum Produkt 36301 - dies führte zu einer Verschiebung der Aufwendungen vom Produkt 36201 in das Produkt 36301 - Mehraufwendungen im Jahr 2015 entstehen erstmalig für das Projekt „Jugend Stärken im Quartier“ - diese werden durch Mehrerträge aus Zuweisungen gedeckt Produkt 36303 – Hilfen zur Erziehung (+504,3 T€) Produkt 36305 – Inobhutnahme (143,0 T€) - im Bereich der Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII) und der Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII) kam es aufgrund erhöhter Fallzahlen zu einem Mehraufwand - im Bereich der Heimerziehung nach § 34 SGB VIII und der Inobhutnahme nach § 42/42a SGB VIII sind durch unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) Mehraufwendungen entstanden Produkt 36304 – Hilfen für junge Volljährige (+126,4 T€) - Im Bereich der stationären Hilfen und der Eingliederungshilfe für junge Volljährige ist durch eine Steigerung der Fallzahlen ein Mehraufwand entstanden - bei den ambulanten Hilfen ist ein Minderaufwand festzustellen)	

Erläuterung Finanzhaushalt TH 11 - FD Jugend

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25.028.543,73	-21.030.653,26	3.997.890,47	-3.408.632,48
		<p><u>Minderauszahlungen:</u> -3.977.952,25 Von den Minderauszahlungen entfallen auf die Schul- und Jugendsozialarbeit 2.862,1 T€, von denen zweckgebunden 2.793,1 T€ in das Folgejahr übertragen wurden. Hierbei handelt es sich um den künftigen Einsatz der unverbrauchten Mittel aus BuT entsprechend den KT-Beschlüssen. Von 640,2 T€ nicht ausgezahlten Beträgen für die Kita-Förderung wurden 615,5 T€ zweckgebunden übertragen, bei den übrigen 24,7 T€ handelt es sich um Personalauszahlungen. 245,4 T€ Personalauszahlungen – Einsparungen durch Krankenstand, später besetzte bzw. unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten.</p>			

Erläuterung Aufwendungen TH 12 – Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	1.866.500,00	1.741.310,70	-125.189,30	1.740.656,72	653,98
		Einsparungen durch Krankenstand, später besetzte bzw. unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten sowie einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen				

Erläuterung Finanzhaushalt TH 12 – Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit	-1.973.900,00	-1.851.289,65	122.610,35	
		<p><u>Mehreinzahlungen:</u> 72.365,03 €, Hauptursachen: Erhöhtes Aufkommen von Untersuchungen, dadurch wurden mehr Gebühren eingenommen. Kostenerstattungen vom Land sind für die Erstuntersuchung der Flüchtlinge. Mehreinzahlung aufgrund eines durch den FD organisierten Fachvortrages. Jeder Teilnehmer musste eine Teilnahmegebühr entrichten, damit Ausgaben für den Fachvortrag getätigt werden konnten.</p> <p><u>Minderauszahlungen:</u> -50.245,32 €, hauptsächlich Personalauszahlungen aufgrund Krankenstand, später besetzte oder unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten</p>			

Erläuterung Erträge TH 13 – Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Nr.	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €														
2	Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	669.100,00	0	-669.100,00	0	0														
		Im Produkt 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II wurde eine Sofortentlastung der Kommunen durch den Bund für die Kosten der Eingliederungshilfe in 2015 veranschlagt (gem. Orientierungsdatenerlass M-V vom 26.9.2014). Entgegen dieser Veranschlagung erhielt der Landkreis auf der Grundlage des Gesetzes zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen ab 2015 und zum quantitativen und qualitativen Ausbau der Kindertagesbetreuung sowie zur Änderung des Lastenausgleichsgesetzes erhöhte Zuweisungen im Rahmen der Kosten der Unterkunft und Heizung.																		
3	Erträge der sozialen Sicherung	10.245.400,00	10.428.855,13	183.455,13	9.715.329,69	713.525,44														
		<p>Leistungsbeteiligung SGB II für Unterkunft und Heizung – Zum 01.01.2015 wurde die Bundesbeteiligung zum Ausgleich der flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen um 3,7% auf 28,2% erhöht. Der rechnerisch ermittelte Mehrertrag betrüge durch die prozentuale Mehrbeteiligung 1,7 Mio. € (siehe auch Erläuterung zu Pos. 2), die jedoch durch das starke Absinken der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) nicht realisierbar war. Die Anzahl der BG entwickelte sich wie folgt:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Anzahl BG</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>12 / 2014</td> <td>8.156</td> </tr> <tr> <td>03 / 2015</td> <td>8.076</td> </tr> <tr> <td>06 / 2015</td> <td>8.017</td> </tr> <tr> <td>08 / 2015</td> <td>7.773</td> </tr> <tr> <td>10 / 2015</td> <td>7.433</td> </tr> <tr> <td>12 / 2015</td> <td>7.456</td> </tr> </tbody> </table>						Anzahl BG	12 / 2014	8.156	03 / 2015	8.076	06 / 2015	8.017	08 / 2015	7.773	10 / 2015	7.433	12 / 2015	7.456
	Anzahl BG																			
12 / 2014	8.156																			
03 / 2015	8.076																			
06 / 2015	8.017																			
08 / 2015	7.773																			
10 / 2015	7.433																			
12 / 2015	7.456																			
		Mehrerträge aus Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung – 2014 betrug die Bundesbeteiligung 24,5 % und stieg 2015 auf 28,2 %. Es entsteht der gleiche Effekt wie der Vergleich zu der Gesamtermächtigung 2015 zeigt.																		
6	Kostenerstattungen und Kos-	3.992.700,00	3.890.640,87	-102.059,13	3.953.963,48	-63.322,61														

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
	tenumlagen					
		Erstattungen vom Jobcenter für Personalaufwendungen – Die stark gesunkene Anzahl der BG führte zu Personalkosteneinsparungen bzw. es wurden keine Krankheitsvertretungen befristet eingestellt. Analog sinken die Erstattungen.				
9	Sonstige laufende Erträge	0	482.902,53	482.902,53	1.217.953,37	-735.050,84
		Forderungsbestand 2015 SGB II Kosten der Unterkunft – Die Abweichung besteht aus der Einbuchung der nachgewiesenen Erhöhung von BA-Forderungen zum 31.12.2014 im Vergleich zum Bestand am 31.12.2015. Einbezogen wurden die Finanzstellen Wismar mit nun 763.471,96€, NWM alt mit 2.323.076,84€ und NWM neu mit 912.320,95€.			Rückgang des Forderungsbestandes Kosten der Unterkunft – Der Rückgang erschließt sich daraus, dass die Berechnung 2014 noch anders als 2015 war. Einvernehmen wurde erst 2015 hergestellt. Andererseits ist der Rückgang auf das verbesserte Verhalten der zahlungsverpflichteten Kunden des JC zurückzuführen.	

Erläuterung Aufwendungen TH 13 – Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
11	Personalaufwendungen	4.061.500,00	3.644.722,28	-416.777,72	3.968.885,22	-324.162,94
		Einsparungen durch Krankenstand (120.200 EUR), später besetzte-/unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten sowie einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen			Veränderungen ergeben sich u.a. aus: - 2,4% Tarifierhöhung ab 03/2015 - 2% Besoldungserhöhung ab 01/2015 - kw-Stellen mit teilweise Auswirkung ins HH-Jahr 2015 - höherer Krankenstand in 2015 im Vergleich zu 2014	
12	Versorgungsaufwendungen	213.700,00	159.291,95	-54.408,05	51.989,00	107.302,95
					In 2014 im Vergleich zu 2015 war die Erhöhung (Differenz 2013 zu 2014) der Finanzanlagen höher (Entlastung im Aufwand in 2014 höher als in 2015).	
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	340.974,67	0	-340.974,67	0	0

Nr.	Bezeichnung	Gesamt-ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		3120900.5462000 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II - Zuweisungen an das Land: falscher Planansatz! Hier wurden Aufwendungen für BuT geplant, die voraussichtlich im Jahr 2015 unverbraucht bleiben, um diese dann in das Folgejahr übertragen zu können (Zweckbindung). Unverbrauchte Mittel BuT werden im Ergebnishaushalt über einen Rechnungsabgrenzungs-posten gebucht. Ab 2016 wurde dieses erst beachtet.				
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	33.083.696,76	31.103.348,41	-1.980.348,35	32.696.806,35	-1.593.457,94
		Minderaufwendungen für Leistungen Unterkunft und Heizung – Der Planansatz wurde aufgrund der zugehenden Flüchtlinge erhöht. Analog der sinkenden BG zeigen sich trotz der zugegangenen Flüchtlingszahlen sinkende Leistungen der Unterkunft. Die Abgänge allgemein sind so stark durch die verbesserte wirtschaftliche Situation im LK (Werft u.ä.) dass die steigenden Zugänge anerkannter Flüchtlinge nicht kostensteigernd festgestellt werden kann.			Reduzierung der Leistungen für Unterkunft und Heizung aufgrund des Rückganges der Anzahl der BG (8.156 im Dezember 2014, 7.456 im Dezember 2015).	
18	Sonstige laufende Aufwendungen	636.557,92	486.557,92	-150.000,00	1.225.685,83	-739.127,91
		Die Erhöhung der BA-Forderungen werden lt. DA Forderungsbewertung für Forderungen des Umlaufvermögens Nr. 6 mit 100% pauschalwertberichtigt. Die Forderungswertberichtigung erfolgte in Höhe von 482.902,53 €.			Reduzierung der Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen – Vgl. Position 9 Der Rückgang erschließt sich daraus, dass die Berechnung 2014 noch anders als 2015 war. Einvernehmen wurde erst 2015 hergestellt. Andererseits ist der Rückgang auf das verbesserte Verhalten der zahlungsverpflichteten Kunden des Jobcenters zurückzuführen.	

Erläuterung Finanzhaushalt TH 13 – Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragung von Ermächtigungen nach 2016 in €
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-25.741.974,48	-24.941.516,91	800.457,57	
		<p><u>Mindereinzahlungen: -187.611,76 €</u> Darunter Kostenerstattungen vom Jobcenter (-102 T€). Aufgrund der gesunkenen Anzahl der BG wurden Personalkosten eingespart, anlog sanken die Erstattungen. Weiterhin trug zu der Mindereinzahlung bei, dass BUT-Erstattungen durch nachträgliche Verrechnungen des Vorjahres zurückgingen. Nachträglich korrigierte Abrechnungen erst in 2016 für KDU-Erstattungen führten ebenfalls zu Mindereinzahlungen in 2015.</p> <p><u>Minderauszahlungen: -988.069,33 €</u> Hauptsächlich Leistungen für Unterkunft und Heizung aufgrund der gesunkenen Anzahl an Bedarfsgemeinschaften (siehe auch Erläuterung zum Ergebnishaushalt Pos. 17). Auf dem Produktkonto 3120900.7462000 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II - Zuweisungen an das Land wurde ein Planansatz in Höhe der zu erwartenden nicht verbrauchten Mittel BuT 2015 gebildet. Die nicht verbrauchten Mittel spiegeln sich im TH 10 wider. Im TH 13 führte der Planansatz zu Minderauszahlungen. Minderauszahlungen für Personal aufgrund Krankenstand, später besetzte-/unbesetzte Stellen, nachträgliche Teilzeiten</p>			

Erläuterungen Erträge TH 14 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.800.000,00	11.154.958,00	354.958,00	11.145.679,42	9.278,58
		Die Mehrerträge aus Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt sowie aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe ist hauptsächlich auf die überdurchschnittliche Einsparung von Wohngeld im Land zurückzuführen.				
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	89.993.621,00	90.480.638,07	487.017,07	88.200.272,73	2.280.365,34
		<u>Mehrerträge</u> für Schlüsselzuweisungen in Höhe von 224 T€ resultieren aus dem Kommunalen Finanzausgleich 2015 gemäß Erlass v. vom 26. Juni 2015 sowie aus der Verteilung von Zuschüssen aus der vorgezogenen Abrechnung der Finanzausgleichsjahre 2013/2014 für Auszahlungen von Zuweisungen an die Träger von Sozialleistungen nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V in Höhe von 267 T€				Gegenüber dem Vorjahr wurden folgende Änderungen haushaltswirksam: <u>Mehrerträge</u> aus der Kreisumlage in Höhe von 4.386 T€ aufgrund Steigerung der Umlagegrundlagen; <u>Mindererträge</u> für Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1.489 T€ <u>Minderertrag</u> aus der Auflösung des Sonstigen Sonderpostens im Rahmen des Jahresabschlusses in Höhe von 809T€ (Korrektur aus 2013) <u>Mindererträge</u> für die Sonderhilfen vom Land 487 T€ ; <u>Mehrerträge</u> aus den Zuweisungen an die Träger von Sozialleistungen nach § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V in Höhe von 261 T€ sowie an die Träger von Sozialleistungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern in Höhe von 388 T€
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.100,00	0,00	-8.100,00	114.391,76	-114.391,76

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
						Mindererträge im Produkt 6230100 Sondervermögen Die Einstellung der offenen Forderungen gegenüber der AWO – soziale Dienste gGmbH gem. Kauf- und Überlassungsvertrag hinsichtlich des EB Heime in die Eröffnungsbilanz wurde 2014 nachgeholt und führte 2014 zu einem Ertrag in Höhe von 114.391,75 €.
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.802.021,00	101.683.015,91	880.994,91	99.525.239,57	2.157.776,34

Erläuterungen Aufwendungen TH 14 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnis- veränderung gegen- über 2014 in €
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.077.713,37	7.023.899,57	4.946.186,20	1.610.320,07	5.413.579,50
		<p>Bildung von Rückstellungen in Höhe von 4.948.392,16 € für anhängiges Gerichtsverfahren und Widersprüchen im Zusammenhang mit der Kreisumlage.</p> <p>Gemäß GemHVO-Doppik, § 35 Rückstellungen, Absatz 1, Punkt 8. sind Rückstellungen zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren. Gemäß Absatz 3 sind Rückstellungen mit dem Betrag der voraussichtlichen Inanspruchnahme der Gemeinde anzusetzen.</p> <p>Gemäß der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie LK NWM sind Anwalts- und Gerichtskosten sowie Zinskosten mit 50% der Kosten als Rückstellungswert zu bilden.</p> <p>Für das Klageverfahren der Gemeinde Perlin vom 21. Februar 2014, endvertreten durch den Amtsvorsteher des Amtes Lützow-Lübstorf, - Klägerin – gegen die Landrätin des Landkrei-</p>			<p>Mehraufwendungen gegen über dem Vorjahr::</p> <p>Die Erhöhung der Aufwendungen resultiert 1. aus dem Anstieg des Krankenhausfinanzierungsbeitrages um 479 T€. 2. aus der Bildung von Rückstellungen im Zusammenhang mit der Kreisumlage in Höhe von 4.946 T€</p>	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamtermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
		<p>ses Nordwestmecklenburg, - Beklagte – wegen: Kreisumlage 2013 wurde der Streitwert i.H.v. 95.594,02 € gemäß § 35, Absatz 3 als Rückstellung gebildet. Am 20. Juli 2016 fand das Gerichtsverfahren vor dem Verwaltungsgericht Schwerin statt. Das Urteil wurde gegen den LK NWM gesprochen. Der Landkreis Nordwestmecklenburg ist in Berufung gegangen.</p> <p>Lt. – Gemeindehaushaltsrecht Mecklenburg- Vorpommern-Kommentar- von T.Fandrich, D.Schartow, A. Sewing (GemHR M-V/August 2015), Kommunal- und Schul-Verlag, Wiesbaden, wird zu § 35 unter Pkt.7, kommentiert: „Soweit förmliche Rechtsbehelfe als Vorverfahren vorgeschrieben sind (Widerspruchsverfahren bzw. Einspruchsverfahren), sind auch für diese Verfahren die o.g. Grundsätze anzuwenden.“</p> <p>Es wurden für Widerspruchsverfahren gegen die Kreisumlagerhebung der Jahre 2013 bis 2015 Rückstellungen i.H.v. 4.852.798,14 € gebildet.</p> <p>Insgesamt werden unter dem Produktkonto 6110100.545 Rückstellungen i.H.v. 4.948.392,16 € ausgewiesen.</p>				
18	Sonstige laufende Aufwendungen	30.000,00	193.689,15	163.689,15	45.844,68	147.844,47
		<p>Mehraufwendungen für Einzelwertberichtigungen zu Forderungen in Höhe von 150 T€; Die Einzelwertberichtigungen auf Forderungen erfolgen unterjährig in der Haushaltsdurchführung. Die pauschalen Einzelwertberichtigungen werden gemäß der Dienstanweisung zur Forderungsbewertung als prozentuale Abschläge nach Alter der Forderungen berechnet und entsprechend bewertet. Der Haushaltsansatz wird nach den Erfahrungswerten der vorangegangenen Jahre ermittelt. Die Wertberichtigungen des Vorjahres weisen ein Betrag von 46 T€ aus.</p>			<p>Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr für Einzelwertberichtigungen zu Forderungen in Höhe von 134 T€</p>	
21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	111.523,02	116.826,26	5.303,24	317.313,93	-200.487,67
					<p>Mindererträge resultieren aus Eigenkapitalveränderungen der Eigenbetriebe gegenüber</p>	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
					dem Vorjahr: Der EB Rettungsdienst hat 2015 einen um 82,0 T€ geringeren Überschuss als im Vorjahr erzielt (=Minderertrag im Produkt 6230100 gegenüber 2014). Für den Eigenbetrieb Nahverkehr werden Mindererträge im Produkt 6230100 gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 118,4 T€ ausgewiesen. Ursache hierfür ist die Übertragung der Sparte Aufgaben-trägerschaft für den sonstigen ÖPNV ab 1.1.2015 auf den Landkreis NWM. Dadurch reduziert sich das Eigenkapital des ENN gegenüber dem Vorjahr.	
22	Zinsaufwendungen und sonstig. Finanzaufwendungen	1.637.909,65	1.323.737,18	-314.172,47	1.204.724,94	119.012,24
		Minderaufwendungen resultieren aus der Einsparung von Zinsen für Investitionskredite, weil der genehmigte Kredit 2014 erst im Dezember 2015 aufgenommen wurde. Der für das Haushaltsjahr 2015 genehmigte Investitionskredit wurde in 2015 nicht aufgenommen. Für beide Kredite wurden Zins- und Tilgungsleistungen eingeplant.			Gegenüber dem Vorjahr werden Mehraufwendungen beim Produktkonto 6230100.5731000 in Höhe von 276,5 T€ ausgewiesen. Ursache ist die Eigenkapitalminderung beim Abfallwirtschaftsbetrieb, die durch planmäßige Jahresverluste entstanden ist. Der Jahresverlust ist in 2015 um 276,5 T€ höher als 2014 (= Mehraufwand im Produkt 6230100). Minderaufwendungen in Höhe von 157,5 T€ resultieren aus Zinsen für Investitionskredite, die hauptsächlich aus den niedrigeren Zinsen aus den Umschuldungen 2014 resultieren.	
25	Außerordentliche Erträge	2.900,00	0,00	-2.900,00	1.127.193,00	-1.127.193,00

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Ergebnis 2014 in €	Ergebnisveränderung gegenüber 2014 in €
						Mindererträge auf dem Produktkonto 6260100.491000 aufgrund von Berichtigungsbuchungen in 2014 aus der Verschmelzung SGS Bus & Reisen GmbH mit der Grevesmühlener Busbetriebe GmbH im Jahr 2013.
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.900,00	0,00	-2.900,00	990.608,48	-990.608,48
						In 2014 wurde auf dem Produktkonto 6260100.591000 ein außerordentlicher Aufwand aufgrund der dauernden Wertminderung der Stammkapitalanteile der WFG ausgewiesen.
32	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der ILV	97.167.921,00	93.258.516,27	-3.909.404,73	97.118.248,33	-3.859.732,06
		Das geplante Jahresergebnis konnte in Höhe von 3.909 T€ nicht realisiert werden. Die Hauptursache liegt in den gebildeten Rückstellungen aus dem anhängigen Gerichtsverfahren und den Widersprüchen zur Kreisumlage der letzten Jahre in Höhe von 4.948 T€. Ein verbessertes Ergebnis wird durch Mehrerträge aus dem FAG sowie durch die Ausgleichszuweisungen gemäß § 10 AG-SGB II als auch durch Minderaufwendungen für geplante Zinsen aus der Aufnahme von Krediten erzielt. Die durch den KT ausgesprochenen haushaltswirtschaftlichen Sperren für Zinsaufwendungen wurden umgesetzt.				

Erläuterungen Einzahlungen und Auszahlungen TH 14 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt-ermächtigungen 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung in 2015 in €	Übertragungen von Ermächtigungen in €
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.802.021,00	101.427.781,58	625.760,58	0,00
		<u>Mehreinzahlungen</u> aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von 224 T€ ; <u>Mehreinzahlungen</u> in Höhe von 262 T€ entsprechend § 7 Absatz 6 Satz 7 FAG M-V zum Ausgleich besonderer Belastungen der Kommunalen Aufgabenträger von Sozialleistungen einschl. Jugendhilfe sowie Ausgleichszuweisungen gemäß § 10 AG-SGB II in Höhe von 126 T€ verursachen die Abweichungen für die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Teilhaushaltes 14			
	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	1.289.100,00	966.486,90	-322.613,10	0,00
		Minderauszahlungen resultieren aus der Einsparung von Zinsen für Investitionskredite, weil der genehmigte Kredit 2014 erst im Dezember 2015 aufgenommen wurde. Der für das Haushaltsjahr 2015 genehmigte Investitionskredit wurde in 2015 nicht aufgenommen. Für beide Kredite wurden Zins- und Tilgungsleistungen eingeplant.			
25	Finanzmittelüberschuss des Teilhaushaltes	99.061.985,59	100.033.243,63	971.258,04	0,00
		Ausgehend von den Mehreinzahlungen und Minderauszahlungen stellt sich der Finanzmittelüberschuss des Teilhaushaltes 14 positiv dar.			

H Sonstige Angaben

1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen (vgl. § 39 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Einrichtungen, die überwiegend aus Entgelten finanziert werden, sind das Internat des Berufsschulzentrums Nord in Zierow, die Kreismusikschule und die Kreisvolkshochschule.

Das Verhältnis der Gesamterträge zu den Gesamtaufwendungen dieser Einrichtungen betragen:

Produkt	Einrichtung	Erträge/Aufwendungen 31.12.2014 in %	Erträge/Aufwendungen 31.12.2015 in %
2310120	Internat Berufsschulzentrum Nord, Zierow	63,96	71,80
2630100	Kreismusikschule	66,62	65,65
2710100	Kreisvolkshochschule	54,70	71,89

Der Ausgleich der Unter- und Überdeckungen erfolgt im laufenden Haushaltsjahr innerhalb des Gesamthaushaltes des Landkreises.

Die gestiegenen Erträge aus dem Internatslastenausgleich gegenüber dem Vorjahr sowie der Anstieg der Wohnheimgebühren auf der Grundlage der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Internate in Trägerschaft des Landkreises Nordwestmecklenburg vom 13.6.2014 sind die Hauptursache für den Anstieg der Kostendeckung im Produkt 2310120 – Internat BSZ Nord.

Im Produkt 2630100 – Kreismusikschule – führt hauptsächlich der Anstieg der Personalaufwendungen trotz gleichzeitig steigender Erträge zu einem leichten Absinken der Kostendeckung gegenüber dem Vorjahr.

Im Produkt 2710100 – Kreisvolkshochschule – steigt der Kostendeckungsgrad gegenüber dem Vorjahr hauptsächlich aufgrund der Bundeszuweisung zur Durchführung von Sprachkursen für Zuwanderer und Flüchtlinge.

2 Berücksichtigungspflichtiger Vortrag der liquiden Mittel und der Kassenkredite per 31.12.2015 (vgl. § 17 Abs. 7 GemHVO-Doppik)

Gemäß § 17 Absatz 7 i.V.m. § 48 Absatz 1 GemHVO-Doppik ist im Anhang die Zusammensetzung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterteilt in laufende Ein- und Auszahlungen, Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen darzustellen. Der so ermittelte Betrag ist bei der Feststellung des Haushaltsausgleiches nach § 16 Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik per 31.12.2015 als vorzutragender Betrag aus Haushaltsvorjahren zu berücksichtigen.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlun- gen	Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvor- gänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				10.597.076,08 €
2	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0,00 €
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	12.669.722,55 €	-1.972.121,12 €	-100.525,35 €	10.597.076,08 €
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00 €	0,00 €		
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	12.669.722,55 €	-1.972.121,12 €	-100.525,35 €	10.597.076,08 €
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	6.580.870,41 €			6.580.870,41 €
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.900.988,08 €			2.900.988,08 €
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		-3.558.016,10 €		-3.558.016,10 €
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		4.308.100,00 €		4.308.100,00 €
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			-813.674,36 €	-813.674,36 €
11	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	16.349.604,88 €	1.222.037,22 €	914.199,71 €	14.213.367,95 €
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§3 Absatz 1 Satz1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				14.213.367,95 €
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00 €
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				14.213.367,95 €

Per 31.12.2014 verfügte der Landkreis Nordwestmecklenburg über einen positiven Vortrag i. H. v. 14.213.367,95 €.

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit waren im Haushaltsjahr 2015 nicht erforderlich.

3 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Sparkassen sind Einrichtungen der Landkreise, der kreisfreien Städte oder der von ihnen gebildeten Zweckverbände. Der Landkreis ist in der Trägerschaft der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest. Nähere Regelungen und Zielsetzungen befinden sich im Sparkassengesetz des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 26. Juli 1994.

Insbesondere ist erwähnenswert, dass die Organe des Sparkassenzweckverbandes die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsteher (Landrätin, 1. Stellvertreter ist der Bürgermeister der Hansestadt Wismar) sind.

Eine Bilanzierung erfolgte nicht, da der Landkreis keine Einlagen geleistet hat.

4 Währungsumrechnungen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Der Landkreis Nordwestmecklenburg verfügt nicht über Vermögensgegenstände oder Verbindlichkeiten, die auf fremde Währung lauten. Sofern zur Bewertung Werte herangezogen wurden, die ursprünglich auf „Deutsche Mark“ lauteten, wurden diese mit dem amtlichen Umrechnungsfaktor von 1,95583 DM je Euro umgerechnet.

5 Einschränkungen von Grundbesitzrechten (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

Es bestehen folgende Erbbaurechte zum Jahresabschluss 2015:

- Erbbaurecht - Verein für Blindenwohlfahrt Neukloster e.V. (Reha-Zentrum für Blinde Neukloster)
- Erbbaurecht - Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband Mecklenburg – Vorpommern (Jugendherberge Beckerwitz)
- Erbbaurecht - Diakonieverein Güstrow e.V. (Altenheim Warin)
- Erbbaurecht - Gewerbe- und Technik – Zentrum Nordwestmecklenburg GmbH (GTZ Warin)
- Erbbaurecht - Timmendorf/Poel-Neubert

Einschränkungen von Grundbesitzrechten an kreiseigenen Liegenschaften:

Die Zweite Abteilung von einigen Grundbüchern kreiseigener Liegenschaften ist mit unbedeutenden Dienstbarkeiten, wie z. B. Leitungsrechten von Versorgungsunternehmen, belastet.

Folgende Liegenschaften sind mit Dienstbarkeiten im Grundbuch belastet:

- | | |
|---------------------------------------|--|
| • Malzfabrik Grevesmühlen: | 4 Dienstbarkeiten |
| • Gymnasium Grevesmühlen: | 1 Dienstbarkeit |
| • Deponie Degtow: | 1 Dienstbarkeit |
| • Jugendherberge Beckerwitz: | 1 Vorkaufsrecht für Erbbauberechtigte, 1 Dienstbarkeit |
| • Agrarmuseum Dorf Mecklenburg: | 3 Dienstbarkeiten |
| • Reha-Zentrum für Blinde Neukloster: | 18 Dienstbarkeiten |
| • Ferienhausgrundstück Timmendorf: | 1 Vorkaufsrecht für Erbbauberechtigte, 2 Dienstbarkeiten |
| • Gewerbe- u. Technikzentrum Warin: | 1 Vorkaufsrecht für Erbbauberechtigte,
1 Vormerkung zur Sicherung des Rückübertragungsanspruches für das Land
Mecklenburg – Vorpommern |
| • Altenheim Warin: | 1 Dienstbarkeit |
| • Parkplatz Rostocker Str. 67 Wismar: | 2 Dienstbarkeiten |

Eine Vielzahl von Kreisstraßenliegenschaften ist mit Leitungsrechten von Versorgungsunternehmen belastet. Diese Belastungen (Dienstbarkeiten) sind nicht in den betroffenen Grundbüchern gesichert, sondern sind durch eine Rahmenvereinbarung zwischen dem Landkreis Nordwestmecklenburg als Straßenbaulastträger und den entsprechenden Versorgungsunternehmen vertraglich gesichert.

6 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse bei bilanzierten Vermögensgegenständen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO-Doppik)

Nach § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO Doppik M-V sind hier bilanzierte Vermögensgegenstände mit am Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen anzugeben und zu erläutern.

Die Erfassung/Bereinigung des Infrastrukturvermögens wird ständig fortgesetzt. Zum 31.12.2015 befanden sich 578.675 m² von den insgesamt 5.715.354 m² Kreisstraßenflächen im Eigentum von privaten Personen.

Die im Zuge der Landkreisneuordnung von der Hansestadt Wismar mit „Öffentlich-rechtlichen Vertrag zur Regelung der sich aus der Einkreisung der Hansestadt Wismar in den Landkreis Nordwestmecklenburg ergebenden Rechtsfolgen“ vom 20.11.2013 wurden dem Landkreis Nordwestmecklenburg bereits mit Wirkung vom 04.09.2011 wirtschaftlich zugeordnet. Die Eigentumsumschrift im Grundbuch zu Gunsten des Landkreises Nordwestmecklenburg war bis zum Berichtszeitpunkt 31.12.2015 noch nicht vollzogen (Eigentumsumschrift erfolgte am 27.05.2016).

Gemäß § 8 Aufgabenzuordnungsgesetz M-V ist das „Überregionale Förderzentrum für den Förderschwerpunkt SEHEN Neukloster“ mit Stichtag 01.08.2012 in die Schulträgerschaft des Landkreises Nordwestmecklenburg übergegangen. Die erforderliche Auseinandersetzungsvereinbarung zwischen dem Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur Mecklenburg-Vorpommern und dem Landkreis Nordwestmecklenburg wurde auch bis zum 31.12.2015 wegen inhaltlicher Differenzen in der Vereinbarung zwischen den Vertragspartnern noch nicht abgeschlossen. Damit ist der Landkreis Nordwestmecklenburg auch immer noch nicht als Eigentümer im Grundbuch für diese Liegenschaft eingetragen.

7 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

§ 48 Abs. 2 Nr. 10 GemHVO Doppik M-V schreibt vor, Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzugeben und zu erläutern. Diese Verpflichtung besteht nur dann, wenn die Angabe für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung ist.

Der Landkreis Nordwestmecklenburg betreibt seinen Fuhrpark mit Leasingfahrzeugen und darüber hinaus wird noch Arbeitskleidung für die Kreisstraßenmeisterei, zusätzliche IT-Technik, digitale Medien für das Kreismedienzentrum geleast. Zum Jahresabschluss 2015 entstand Aufwand aus finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen i.H.v. 247.743,33€. Im Vorjahr waren dies noch 90.590,08€.

Mit dem Abschluss des neuen IT Dienstleistungsvertrages, Beginn war der 01.07.2015, wurde u.a. auch die Beschaffung von Soft- und Hardware im IT Bereich neu geregelt. Diese wird nicht mehr gekauft (also über Kommunalkredite finanziert), sondern durch den Abschluss eines Leasingvertrages über 60 Monate geleast. Die Beschaffung von Soft- und Hardware erfolgt in technologisch begründeten und vertraglich vereinbarten Stufen. In der Stufe 1 im Jahre 2015 wurde das Rechenzentrum mit der kompletten Serverinfrastruktur erneuert, zentrale Netzwerkkomponente ersetzt, ein neuer Dienst und die entsprechende Infrastruktur für die mobilen Anwender bereitgestellt, Notebooks und TFT-Monitore ausgetauscht und bereits verschlissene Spezialdrucker z.B. für den KFZ- und Zulassungsbereich durch neue Geräte übergeben.

Leasingverträge zum 31.12.2015:

Kennzeichen / Bezeichnung	Fachdienst	Firma	Leasingzeitraum	mtl. Betrag in €
IT-Technik	FD 10 IT	CHG-Meridian AG	09/15-12/15	37.223,66
Multicar M27T	FD 40 KAM	UniCredit Leasing GmbH	01/15 – 12/15	721,74
NWM – W 847	FD 40 Neukl.	Crafter 35 Volkswagen Leasing	01/15 – 06/15	470,05
NWM - LK 235	FD 40 Neukl.	Volkswagen Leasing	03/15 – 12/15	173,74
NWM - LK 222	FD 40 Neukl.	Volkswagen Leasing	07/15 – 12/15	433,16
Digitale Medien	FD 40 KMZ	didactmedia	04/15 – offen	163,33
NWM - LK 209	FD 50	Volkswagen Leasing	11/15 –11/17	140,42
NWM - LK 228	FD 50	Volkswagen Leasing	01/14 – 01/16	170,17
NWM - LK 229	FD 50	Volkswagen Leasing	01/14 – 01/16	170,17
NWM - LK 231	FD 50	Volkswagen Leasing	11/15 –11/17	145,18
Berufsbekleidung - Kreis- straßenmeisterei	FD 65	Textil Service Mecklenburg GmbH	01/14 - 12/15	(je nach Abnutzung) ca. 300,00
NWM - IT 42	FD 65	Volkswagen Leasing	06/14 - 06/17	572,01
NWM - IT 41	FD 65	Volkswagen Leasing	06/14 - 06/17	455,58
NWM - IT 900	FD 65	Volkswagen Leasing	12/14 - 12/17	190,13
NWM - IT 60	FD 65	Volkswagen Leasing	12/14 - 12/15	314,09
NWM - IT 80	FD 65	Volkswagen Leasing	12/14 - 03/16	466,99
NWM - LK 200	FD 65	Alphabet Fuhrparkmanagement GmbH	01/15 - 12/15	309,40
NWM - LK 203	FD 65	Renault Leasing	03/14 - 02/16	183,15
NWM - LK 204	FD 65	Seat Leasing	07/14 - 07/16	227,29
NWM - LK 207	FD 65	Seat Leasing	06/14 - 07/16	183,26
NWM - LK 208	FD 65	Seat Leasing	06/14 - 07/16	183,26
NWM - LK 210	FD 65	Renault Leasing	04/14 - 03/16	174,51
NWM - LK 211	FD 65	Seat Leasing	06/14 - 07/16	183,26
NWM - LK 212	FD 65	Seat Leasing	06/14 - 07/16	183,26
NWM - LK 214	FD 65	Seat Leasing	01/15 – 12/15	183,26
NWM - LK 215	FD 65	Volkswagen Leasing	06/14 - 07/16	157,08
NWM - LK 216	FD 65	Volkswagen Leasing	11/14 - 11/15	157,08

Kennzeichen / Bezeichnung	Fachdienst	Firma	Leasingzeitraum	mtl. Betrag in €
NWM - LK 217	FD 65	Volkswagen Leasing	11/14 - 11/16	157,08
NWM - LK 218	FD 65	Volkswagen Leasing	01/15 – 02/16	236,81
NWM - LK 219	FD 65	Renault Leasing	03/14 - 02/16	140,67
NWM - LK 220	FD 65	Renault Leasing	04/14 - 03/16	344,49
NWM - LK 221	FD 65	Renault Leasing	03/14 - 02/16	166,60
NWM - LK 223	FD 65	Deutsche Leasing	02/12 - 01/16	355,81
NWM - LK 225	FD 65	Seat Leasing	06/14 - 07/16	183,26
NWM - LK 226	FD 65	Volkswagen Leasing	03/15 - 02/17	157,08
NWM - LK 230	FD 65	Volkswagen Leasing	11/15 - 11/17	145,18

8 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Nach § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO Doppik M-V sind Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, anzugeben. Der Landkreis hat Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten in Form von modifizierten Ausfallbürgschaften übernommen. Die Restschuld der besicherten Darlehen beträgt am 31.12.2015 **122.847,00 €** (Vorjahr: 158.638,46 €).

Übersicht über die Bürgschaften des Landkreises Nordwestmecklenburg

Begünstigter	Zweck	Genehmigung durch Innenministerium	Bemerkung	Betrag in €	Restschuld 31.12.2015 in €	Laufzeit des Besicherten Darlehens
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH	Absicherung eines Darlehens der KfW für die Investitionsmaßnahme Busbetriebshof	30.09.1998		345.122,02	60.902,98	15.08.2018
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH	Absicherung eines Darlehens der KfW für die Investitionsmaßnahme Busbetriebshof	30.09.1998		263.315,32	61.944,02	15.08.2019

Begünstigter	Zweck	Genehmigung durch Innenministerium	Bemerkung	Betrag in €	Restschuld 31.12.2015 in €	Laufzeit des Besicherten Darlehens
Summe	NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH			608.437,34	122.847,00	
Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e.V.	Darlehenssicherung zum Neubau des Alten- und Pflegeheimes Warin	11.09.1991*	Übernahme aus dem Auseinandersetzungs-vertrag	3.364.300,58	1.759.227,09 (eigene Hochrechnung, Bankinformationen liegen nicht vor)	2025

* Das Innenministerium M-V hat mit Schreiben vom 13.2.2004 festgestellt, dass die am 6. Juni 1998 abgegebene Bürgschaftserklärung des Landkreises Nordwestmecklenburg gegenüber der Spar- und Kreditbank in der evangelischen Kirche in Bayern eG für Forderungen gegen den Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e.V. bis heute schwebend unwirksam ist.

Abweichend vom ursprünglichen Kreditvertrag wurde das Darlehen durch den Diakonieverein des Kirchenkreises Güstrow e. V. im Jahr 1998 umgeschuldet. In diesem Zusammenhang fand ein Gläubigerwechsel statt und der Landkreis Nordwestmecklenburg ersetzte die bisherige Bürgschaft, die vom Innenministerium am 11.09.1991 genehmigt wurde, durch die Bürgschaft vom 9.6.1998.

Zur Genehmigungsfähigkeit der Bürgschaftsübernahme durch das Innenministerium M-V ist das Bürgschaftsrisiko durch eine Laufzeitreduzierung des Darlehensvertrages zu senken.

Mit Vertrag vom 11.03.2005 haben der Diakonieverein und die Acredobank eine Konditionsvereinbarung zum 1.4.2005 getroffen, die eine deutliche Laufzeitverkürzung beinhaltet. Die Bedingungen, unter denen die Bürgschaft ursprünglich genehmigt wurde, sind damit annähernd wieder hergestellt.

Die Rechtskraft der Bürgschaft für das Darlehen des Diakonievereins des Kirchenkreises Güstrow e.V. ist strittig. Der Landkreis hat kein Interesse daran, die Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde zur Herstellung der Rechtskraft einzuholen. Die vermeintlich begünstigte Bank geht davon aus, dass die Bürgschaftserklärung vom 09.06.1998 des Landkreises Nordwestmecklenburg rechtskräftig ist.

9 Sonstige nicht in der Bilanz auszuweisende Haftungsverhältnisse (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO-Doppik)

Nach § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO Doppik M-V sind hier sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind und Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, gesondert auszuweisen. Derartige Sachverhalte liegen für den Landkreis Nordwestmecklenburg nicht vor.

10 Spenden und Sponsoring (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 14 GemHVO-Doppik) - sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Annahmen von Spenden:

lfd. Nr.	Datum der Zuwendung	Genehmigung	Zuwendungsgeber	Betrag / Wert in €	Ankündigung / Zahlung	gewünschter Verwendungszweck	Hinweis auf Geschäftsbeziehung
1	09.03.2015	KT Beschluss Nr. 011/40/2015 am 11.03.2015	Ernst-Barlach-Gymnasium -Förderverein e.V. Goetheplatz 5 23923 Schönberg	2.713,81	Sachspende	Sportgeräte, 2 Kleinstrechner für schwarzes Brett, 2 Beamer	Förderverein
2	03.02.2015	KA Beschluss Nr. 010/III/2015 am 18.02.2015	Stadtwerke Wismar, Flöter Weg 6-12 23970 Wismar	280,00	Geldspende	Kochausbildung	
3	09.06.2015	KT Beschluss Nr. 094/40/2015	Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur MV	25.146,68	Sachspende	Spielgeräte inklusive Aufbau im ÜFZ Sehen in Neukloster für Frühförderung	Bildungsministerium
4	15.09.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Gunnar und Hiltraut Hempel	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe KA 11.09.15	
5	15.09.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Andreas Will, Schwalben-nest 3, Wismar	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe KA 14.09.15	
6	17.09.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Dr. Gabriele Sauerbier	100,00	Geldspende	KA 16.09.15 Flüchtlingshilfe	
7	18.09.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Bernhard Fröhlich und Frau Marianne	100,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe - KA 17.09.15	
8	22.09.2015	KA Beschluss Nr. 22-KA 24/2016	Sylvia Kartheuser	300,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe - KA 21.09.15	
9	02.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Karin Mannerow	20,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe KA 30.09.15	

Ifd. Nr.	Datum der Zuwendung	Genehmigung	Zuwendungsgeber	Betrag / Wert in €	Ankündigung / Zahlung	gewünschter Verwendungszweck	Hinweis auf Geschäftsbeziehung
10	20.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Dietlinde Horster	30,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
11	20.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Sonja Schuele, Hauptstr. 60, 19217 Schlagsdorf	100,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
12	21.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Norbert Suppa	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
13	23.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Wenke Reimer, Breite Straße 54, 23966 Wismar	40,00	Geldspende	Volkshochschule, Deutschunterricht für Flüchtlinge	
14	23.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Ann-Marie Müller	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
15	28.10.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Paul und Waltraut Eggert	20,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
16	06.11.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Monike Morowski	100,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
17	19.11.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Dr. Andreas Girke	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
18	04.12.2015	KA Beschluss Nr. 22-KA 24/2016	Sylvia Kartheuser	500,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
19	08.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Martina und Erhard Schade	10,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
20	08.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Siegfried und Christel Heuer	25,00	Geldspende	Spende Hilfe im Advent	
21	10.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Thomas Wiebke	40,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
22	15.12.2015	KA Beschluss Nr. 22-KA 24/2016	Gerd Matzke, Eichenallee 24, 23942 Pötenitz	300,00	Geldspende	Volkshochschule, Deutschunterricht für Flüchtlinge	
23	15.12.2015	KA Beschluss Nr. 22-KA 24/2016	Ragna Richter, Eichenallee 24, 23942 Pötenitz	300,00	Geldspende	Volkshochschule, Deutschunterricht für Flüchtlinge	
24	15.12.2015	KA Beschluss Nr. 22-KA 24/2016	Spende GU Haffburg Wis- mar (Kollekte)	180,00	Geldspende	St. Martin 11.11.15 für Spielplatz Haffburg Wismar	

lfd. Nr.	Datum der Zuwendung	Genehmigung	Zuwendungsgeber	Betrag / Wert in €	Ankündigung / Zahlung	gewünschter Verwendungszweck	Hinweis auf Geschäftsbeziehung
25	16.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Marion Minna Maria Prochnow	10,00	Geldspende	Spende Hilfe im Advent	
26	22.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Erika Wach-Hein	100,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
27	29.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Ramming Kai, Klosterstr. 15, 23564 Lübeck	100,00	Geldspende	Spende Hilfe im Advent	
28	29.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Anita Böhnke	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	
29	30.12.2015	KA Beschluss Nr. 012-KA 16/2015	Bluework Solutions GmbH, Grevesmühlener Straße 10, 23942 Dassow	499,60	Geldspende	Reisekosten/Busfahrt	
30	30.12.2015	Annahme Landrätin 22.06.2016	Ute u. Jens-Uwe Weise	50,00	Geldspende	Flüchtlingshilfe	

Sponsoring:

lfd. Nr.	Datum der Zuwendung	Zuwendungsgeber	Betrag / Wert in €	Ankündigung / Zahlung	Gewünschter Verwendungszweck	Hinweis auf Geschäftsbeziehungen
1	04.08.2015	Sparkasse Mecklenburg-Nordwest, Mecklenburger Straße 9, 23966 Wismar	1.800,00	Vertrag vom 11.02.2011	Spende gem. Sponsoringvertrag mit der Sparkasse MNW	

11 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Gem. § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO Doppik M-V ist die Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern anzugeben.

Die Beschäftigten des Landkreises sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert. Es besteht ein Anspruch auf Versicherung unter eigener Beteiligung zum Zwecke einer zusätzlichen Alters- und Hinterbliebenenversorgung gemäß § 25 TVöD-V vom 7. Februar 2006.

Der maßgebende Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2015 **1,30 %** und der maßgebende Zusatzbeitragssatz **4,00 %** der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte für 2015. Die umlagepflichtigen Entgelte beliefen sich im Haushaltsjahr 2015 auf **26.430.468,05 EUR** (Haushaltsvorjahr 26.276.935,46 EUR). Der Landkreis zahlte im Haushaltsjahr 2015 an die Versorgungskasse Umlagen in Höhe von **343.596,12 EUR** (Haushaltsvorjahr 341.600,24 EUR), sowie Zusatzbeiträge in Höhe von **1.057.218,72 EUR** (Haushaltsvorjahr 1.051.077,45 EUR).

12 Derivative Finanzinstrumente (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 18 GemHVO-Doppik)

Nach § 48 Abs. 2 Nr. 18 GemHVO Doppik M-V sind für jede Art derivativer Finanzinstrumente, Art und Umfang der Finanzinstrumente, der beizulegende Wert der betreffenden Finanzinstrumente, soweit sich dieser ermitteln lässt, anzugeben.

Zum 31.12.2015 lagen keine entsprechenden Finanzinstrumente vor.

13 Beteiligungen (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO-Doppik)

Übersicht über Unternehmen, an denen der Landkreis Anteile hält:

Unternehmen/ Rechtsform, Sitz	Stammkapital in €	Kapitalanteil		Eigenkapital am 31.12.2015 in €	Ergebnis zum 31.12.2015 in €
		in €	in %		
NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH, 23936 Grevesmühlen	26.000,00	26.000,00	100,00	2.988.079,81	-187.098,42
Gewerbe- und Technik-Zentrum Nordwestmecklenburg GmbH, 19417 Warin	25.564,59	25.564,59	100,00	143.030,49	16.047,34
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Nordwestmecklenburg mbH, 23936 Grevesmühlen	598.300,00	598.300,00	100,00	206.785,82	-63.107,37

Unternehmen/ Rechtsform, Sitz	Stammkapital in €	Kapitalanteil		Eigenkapital am 31.12.2015 in €	Ergebnis zum 31.12.2015 in €
		in €	in %		
Lübecker Theater GmbH, 23552 Lübeck	26.000,00	3.250,00	12,50	Jahresabschlüsse sind für den Landkreis NWM von untergeordneter Bedeutung, weil kein maßgeblicher Einfluss auf die Gesellschaften ausgeübt wird	
Hamburg Marketing GmbH, 20355 Hamburg	100.000,00	500,00	0,50		

14 Organisationen für die der Landkreis uneingeschränkt haftet (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 22 GemHVO-Doppik)

Übersicht über Sondervermögen des Landkreises Nordwestmecklenburg (Eigenbetriebe):

Unternehmen, Sitz	Stammkapital in €	Eigenkapital am 31.12.2015 in €	Ergebnis zum 31.12.2015 in €
Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Nordwestmecklenburg, 23936 Grevesmühlen	0,00	2.701.414,28	-349.823,02
Eigenbetrieb Rettungsdienst des Landkreises Nordwestmecklenburg, 19061 Schwerin	818.013,20	2.807.154,22	74.396,83
Eigenbetrieb Nahverkehr Nordwestmecklenburg, 23966 Wismar	0,00	78.179,43	28.179,43

15 Mitgliedschaften (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 23 GemHVO-Doppik)

Mitgliedschaften des Landkreises Nordwestmecklenburg in Vereinen und Verbänden mit und ohne Eigenkapitalausstattung:

Mitgliedschaften	FD	Rechts- form	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergeb- nisrechnung pro Jahr in €
Sparkassen- zweckverband Mecklenburg- Nordwest	Büro LR	Zweck- verband	Träger der Sparkasse ist der Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Mecklenburg-Nordwest. Mitglieder des Zweckverbandes sind der Landkreis Nordwestmecklenburg und die Hansestadt Wismar. Eine Bilanzierung erfolgte nicht, da der Landkreis keine Einlagen geleistet hat. Die Aufwendungen übernimmt die Sparkasse Mecklenburg Nordwest.	0,00	0,00 (zahlt die Sparkasse MNW)

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
Landkreistag Mecklenburg-Vorpommern	Büro LR	Verein	Zu den Aufgaben des Landkreistages gehören die Wahrung der gemeinsamen Interessen der Landkreise, die Förderung seiner Mitglieder durch Beratung, Auskunftserteilung und Vermittlung des Erfahrungsaustausches untereinander sowie die Ausarbeitung von Vorschlägen und Anträgen insbesondere zum Erlass von Gesetzen und Verwaltungsanordnungen.	0,00	97.717,62 (0,67 € je Einwohner)
Regionalmarketing Mecklenburg-Schwerin e.V. freiwilliges Mitglied	Stabsstelle Wirts.-förderung	Verein	Gewinnung potentieller Investoren, Netzwerk in der Region knüpfen, Imagepflege der Region, Vermarktung regionaler Produkte, Präsenz auf internationalen Messen, sowie Veranstaltungen, Entwicklung der Region durch Arbeitskreise und Projektgruppen, Bekanntheitsgrad erhöhen, Stärkung der Regionalidentität, Zuwanderung fördern	00,0	1000,00
Metropolregion Hamburg - Hamburg Marketing GmbH	Stabsstelle Wirts.-förderung	Körperschaft des öfftl. Rechts	Der Ausbau der Region als Handlungsebene für die Unternehmen, die Akteure der Zivilgesellschaft und die Bürgerinnen und Bürger nach innen, insbesondere um den Zusammenhalt und die Kooperation der Partner in der Region zu stärken. Die Erhöhung der internationalen und nationalen Wettbewerbsfähigkeit, indem die Region im internationalen Wettbewerb nach außen so aufgestellt wird, dass sie für alle Akteure der Region eine attraktive Lebens- und Wirtschaftswelt bleibt.	0,00	10.000,00
Verband Mecklenburgische Ostseebäder e. V.	Stabsstelle Wirts.-förderung	Zweckverband	Tourismusentwicklung in der Region sowie überregional; Marketing für die Mitglieder	0,00	36.000,00
Creditreform M-V von der Decken KG	Stabsstelle Wirts.-förderung	Kommanditgesellschaft	Kostenlose Wirtschaftsauskünfte zu Unternehmen und Privatpersonen für die Stabsstelle Wirtschafts- und Regionalentwicklung	0,00	481,95
Regionaler Planungsverband Westmecklenburg, Sitz Schwerin, Pflichtmitglied lt. Landesplanungs-	FD 61/63 ab 2016 Stabsstelle	Sondergesetzlich gegründeter Verband	Der Regionale Planungsverband ist Träger der Regionalplanung in der Region Westmecklenburg. Er hat insbesondere die Aufgabe, das Regionale Raumentwicklungsprogramm aufzustellen und auf die Verwirklichung der darin enthaltenen Ziele hinzuwirken.	0,00	23.736,57

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
gesetz					
KGSt - Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement	FD 10	Verein	Die KGSt befasst sich mit Führung, Steuerung und Organisation der Kommunalverwaltung. Die Landkreise arbeiten in der KGSt zusammen, um mit ihr die eigene Leistungsfähigkeit zu verbessern und so zur Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung beizutragen. Die KGSt entwickelt ihre gutachterlichen Empfehlungen gemeinsam mit der kommunalen Praxis und berücksichtigt dabei auch Erkenntnisse und Erfahrungen aus Wissenschaft und Wirtschaft.	0,00	4.037,83
Kommunales Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern	FD 10	Zweckverband	Deckung der Aufwendungen und Auszahlungen, die dem Zweckverband durch die Ausführung der Aufgaben der zuständigen Stelle nach dem Berufsbildungsgesetz für die Berufsausbildung der Verwaltungsfachangestellten entstehen.	1,00 Bilanzposition 1.3.5	22.520,00
KAV - Kommunaler Arbeitgeberverband Mecklenburg-Vorpommern	FD 10	Verein	- Tarifbindung, damit Schutz durch die tarifvertragliche Friedenspflicht, ebenso maßgeblicher Einfluss auf die Tarifpolitik oder Tarifverhandlungen - Individuelle Beratung in allen Fragen des Tarif-, Arbeits- und Sozialrechts; Prozessvertretung vor den Gerichten der Arbeits-, Sozial- und Verwaltungsgerichtsbarkeit Laufende Unterrichtung über wichtige arbeits-, tarif- und sozialversicherungsrechtliche Themen	0,00	8.362,50
Vhw – Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.	FD 10	Verein	Der vhw ist ein gemeinnütziger Verband. Er engagiert sich durch Fortbildung und Forschung in den Handlungsfeldern Wohnen und Stadtentwicklung für die Leistungsfähigkeit der Kommunen, eine vielfältige Bürgergesellschaft und die Stärkung der lokalen Demokratie. (praxisnahe und hochwertige Bildungsangebote)	0,00	260,00

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
Kommunaler Versorgungsverband	FD 10	Sondergesetzlich gegründeter Verband	Der Landkreis ist Pflichtmitglied im kommunalen Versorgungsverband, Zweck und Aufgaben des Verbandes sind: Der Versorgungsverband hat die Lasten seiner Mitglieder auszugleichen, die durch die Versorgung ihrer Bediensteten und deren Hinterbliebenen entstehen. Dem Versorgungsverband obliegt es, für seine Mitglieder die Berechnung und Zahlung der beamtenrechtlichen Versorgungsleistungen zu übernehmen und sie im Rahmen dieser Aufgaben auf dem Gebiet des Beamten- und Beamtenversorgungsrechtes zu beraten. Im Namen der Mitglieder stellt er die ruhegehaltfähigen Dienstzeiten fest und trifft die sonstigen notwendigen Entscheidungen (§ 49 Abs. 1 BeamtVG); er vertritt insoweit die Mitglieder in Rechtsstreitigkeiten. Der Versorgungsverband kann darüber hinaus für die Mitglieder sonstige Dienstleistungen erbringen, soweit sie im Zusammenhang mit diesen Aufgaben stehen. Der Versorgungsverband hat die Leistungen zu übernehmen, die seine Mitglieder im Rahmen des Versorgungsausgleichs nach Ehescheidungen von Bediensteten an die Rentenversicherungsträger zu erbringen haben, und die Auskünfte über die Versorgung an Gerichte in Scheidungsfällen zu erteilen. Die jährlichen Beiträge richten sich nach den Bescheiden des Verbandes für die Erstattung verauslagter Versorgungsanteile, der Beihilfeumlage für aktive Beamte und Versorgungsempfänger und der Jahresumlage (Versorgungsumlage).	6.071.923,11 Bilanzposition 1.3.8	1.009.763,93
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.	FD 21	Zweckverband	Bundes- und Landesarbeitstagungen mit aktuellen Seminaren und Workshops werden zur Weiterbildung sowie für den Erfahrungsaustausch genutzt. Zwischenzeitliche Seminare werden für Mitglieder zu günstigeren Konditionen angeboten.	0,00	50,00
Landesverband der Landesbeamten M-V e.V.	FD 32/36	Verein	Mitgliedschaft seit 1.1.2007 Aufgabe des Verbandes ist die Aus- und Fortbildung sowie die Förderung des Erfahrungsaustausches der Standesbeamtinnen und der im Personalsstandswesen tätigen Dienstkräfte. Der Verband berät seine Mitglieder bei der Ausführung der ihnen übertragenen standesamtlichen Aufgaben und Beurkundungstätigkeiten.	0,00	30,00

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
Überregionales Ausbildungszentrum Waren/ Grevesmühlen e.V.	FD 40	Verein	ÜAZ ist ein Bildungs- und Dienstleistungspartner für Berufsfrühorientierung ab Klasse 7 über die Begleitung der Schulabgänger in das Berufsleben bis hin zur betrieblichen Ausbildung. Angeboten wird u.a. berufliche Weiterbildung und Qualifizierung bis hin zur Unternehmensführung und Personalentwicklung.	0,00	250,00
Deutsches Jugendherbergswerk e.V.	FD 40	Verein	günstigere Unterkunftsmöglichkeiten für Klassenfahrten (in 3 Produkten – 2170150, 2170160, 2180110)	0,00	84,00
Friedrich-Bödecker-Kreis M/V	FD 40	Verein	Unterstützung bei Veranstaltungen, Lesungen	0,00	40,00
Deutscher Bibliotheksverband	FD 40	Verein	Beratung, Hilfe bei Förderanträgen	0,00	131,77
Verband deutscher Musikschulen e.V.	FD 40	Verein	Der Verband deutscher Musikschulen e.V. vertritt die gemeinsamen Belange der Musikschule bei Behörden, bei Berufsverbänden sowie Organisationen des deutschen und internationalen Musiklebens, ist Fachkompetenz, wird für Fortbildungen genutzt.	0,00	1.681,00
Volkshochschulverband Mecklenburg-Vorpommern e.V.	FD 40	Verein	Der Volkshochschulverband Mecklenburg-Vorpommern e. V. ist der Fach- und Interessenverband der Volkshochschule. Der VHS-Verband vertritt die Interessen der Volkshochschule und des Landkreises. Er fördert die Qualitätsentwicklung der Volkshochschularbeit, koordiniert, informiert und berät.	0,00	3.881,63
Museumsverband M-V e.V.	FD 40	Verein	Fachliche Anleitung und Interessenvertretung des Kreisagarmuseums. kostenlose Beratung in Fachtagungen wie Förderung, Finanzierung, Konzeption usw.; jährlich kostenlos das Mitteilungsheft mit Fachbeiträgen und Informationen; zwei zweitägige Fachtagungen jährlich; Übernahme der Kosten für die Exkursion durch den Verband; Organisation von speziellen Fortbildungsveranstaltungen etc.	0,00	50,00
Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.	FD 50	Verein	Mitgliedschaft seit 1.1.2007; Der Beitrag dient der Pflege und Instandhaltung der Grabanlagen zur Mahnung an die Kriegsoffer	0,00	1.000,00

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
Kommunaler Sozialverband M-V	FD 50	Sondergesetzlich gegründeter Verband	Aufgabenwahrnehmung als überörtlicher Träger der Sozialhilfe und als überörtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe (Landesjugendamt) in Mecklenburg-Vorpommern	0,00	98.903,81 0,637 € p. Einwohner;
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V., Berlin	FD 50	Verein	Vom Fachdienst Soziales und Jugend wird dieser Verein vorrangig für Fortbildungen genutzt sowie Nutzung der Fachliteratur, die über diese Vereine bezogen wird	0,00	681,44 €
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e. V., Heidelberg	FD51	Verein	Vom Fachdienst Jugend wird dieser Verein vorrangig für Fortbildungen genutzt sowie Nutzung der Fachliteratur, die über diese Vereine bezogen wird	0,00	2.523,00 €
Deutsches Jugendherbergswerk Service GmbH	FD 51	GmbH	Vom Fachdienst Jugend wird dieser Verband vorrangig für Fortbildungen genutzt sowie Nutzung der Fachliteratur, die über diese Verbände bezogen wird	0,00	28,00 €
Zweckverband Schaalsee Landschaft	FD 63	Zweckverband	Im Rahmen der Bundesförderung „Errichtung und Sicherung schutzwürdiger Teile von Natur und Landschaft mit gesamtstaatlicher repräsentativer Bedeutung“ ist der Zweckverband „Schaalsee-Landschaft“ mit dem Ziel gegründet worden, Schutz, Pflege und Entwicklung des Schaalseegebietes zur Erhaltung seiner ökologischen Vielfalt und der sich daraus ergebenden Verpflichtungen zu unterstützen. Die Mitgliedschaft im Zweckverband dient der Entwicklung von Umweltqualität als Basis für die Lebensqualität unserer Bürger und Grundlage für die Tourismuswirtschaft.	1,00 Bilanzposition 1.3.5	22.000,00
Landschaftspflegeverband Nordwestmecklenburg und Wismar e.V.	FD 63	Verein	Der Landschaftspflegeverband widmet sich der Durchführung und Förderung von landschaftspflegerischen Maßnahmen im Kreisgebiet. Die Projektfinanzierung erfolgt durch die Akquise von Fördermitteln des Landes, des Bundes sowie der EU – durch den Mitgliedsbeitrag wird auf diese Weise ein erheblicher Hebeleffekt erzielt.	0,00	12.421,20

Mitgliedschaften	FD	Rechtsform	Zielsetzung	Wert 31.12.2015 in der Bilanz in €	Aufwand Ergebnisrechnung pro Jahr in €
Naturpark Sternberger Seenland	FD 63		Finanzierung der Kosten des Naturparks „Sternberger Seenland „ und der Umsetzung der Naturparkverordnung. *Rechtsgrundlage ist eine Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Land MV und den beteiligten Kreisen – es handelt sich also nicht um einen Verein oder Verband im engeren Sinne.	0,00	12.000,00
Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.	FD 63	Verein	Landesverbandstagungen, Mitgliederinformationen, Publikationen, Organisation von Erfahrungsaustauschen	0,00	423,00
Landesarbeitsgemeinschaft der Personal- und Betriebsräte des Landes Mecklenburg-Vorpommern	Personalrat	Verein	Die LAG ist ein freiwilliger Zusammenschluss von Personal-, Betriebs- und Gesamtpersonalräten in Mecklenburg Vorpommern. Die LAG ist 1992 gegründet worden und arbeitet fortlaufend an aktuellen Themen des öffentlichen Dienstes, um so Einfluss auf Entscheidungen der Politik im Land und deren Kommunen zu nehmen. Mitglied können auf Antrag alle Personal-, Betriebs- und Gesamtpersonalräte im Land Mecklenburg Vorpommern werden. Über die Aufnahme entscheiden die Mitglieder der Landesarbeitsgemeinschaft. (Quelle: lag-personalraete-mv.de)	0,00	60,00

16 Sonstige wesentlichen Verträge (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 24 GemHVO-Doppik)

Übersicht der zum Jahresabschluss 2015 vorhandenen Verträge gem. KT Beschluss 121-08/2013

Vertrag	FD	Aufwand per 31.12.2015 in €	Vertragsbeginn und Ende
Vetro Verkehrselektronik GmbH für die Verkehrsüberwachung im Landkreis (Produktk.1230500.562900)	FD 32/36	326.622,29	01.08.2014 - 31.07.2017
Öffentlich – rechtlicher Vertrag zur Errichtung einer integrierten Leitstelle für Brand-, Katastrophenschutz und Rettungsdienst (Produkt 1260100.52543)	FD 38 Kat.-schutz	377.844,00	01.06.2005 - offen
Vereinbarung zum Schulträgerwechsel der Verbundenen Regionalen Schulen und Gymnasium Dorf Mecklenburg (Produktk.2430100.52543000)	FD 40	265.000,00	29.11.2006 - offen
Mietvertrag zwischen CAM Vier GmbH vertr. Durch DEMIRE Immobilien GmbH für die Liegenschaft Hinter dem Rathaus 13 - 15 in Wismar – Gesundheitsamt (Produktk.1140100.5621000)	FD 65	106.945,56	01.09.2005 - 31.12.2016
Mietvertrag zwischen Sanierungsgesellschaft Hansestadt Wismar mbH für die Liegenschaft Dr. Leber Straße 2 und 2a in Wismar (Produktk.1140100.5621000)	FD 65	118.239,60	01.01.2012 - 31.12.2016
Mietvertrag mit der Hutley Germany GmbH vertr. durch Paul Immobilien GmbH über Räumlichkeiten, Nutzflächen und Parkplätze Langer Steinschlag 4 – 23936 Grevesmühlen – KFZ Zulassungsstelle (Produktk.1140100.5621000)	FD 65	92.635,07	01.12.2013 - 31.03.2020
Vertrag über Teilleistungen BZE Kund Infopost – automatische Abbuchung für die Frankiermaschine der Deutschen Post AG (Produktk.1140100.5633100)	FD 65	311.018,82	18.12.2006 - offen
Bereitstellung von IT Services für den Landkreis Nordwestmecklenburg – Vertrag über die Beschaffung von IT Dienstleistungen (Produktk.1140600.529200)	Büro LR	1.251.414,73	01.07.2015 - 30.06.2022
Forschungsvertrag für eine Erreichbarkeitsstudie für den ÖPNV mit der TuTech Innovation GmbH (Produktk.5710500.5639000)	Stabsstelle	80.000,00	01.11.2014 - 31.07.2017

17 Personalbestand (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 25 GemHVO-Doppik)

	<u>Durchschnittliche Anzahl 2015</u> <u>(ohne Eigenbetriebe)</u>	<u>Durchschnittliche Anzahl 2015</u> <u>(mit Eigenbetriebe)</u>
Beamte	69	69
- davon auf Probe ernannt	6	6
- davon teilzeitbeschäftigt	11	11
Arbeitnehmer	694	757
- davon teilzeitbeschäftigt	206	207
Insgesamt	<u>763</u>	<u>826</u>

Wismar, 09.03.2017

Zuletzt angepasst am 22.05.2017



M.Diederich
1. Stellv. der Landrätin
Beigeordneter, Leiter FB II

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	Abweichung	Kontonummer
		2015		2015	2015	2015	
in €							
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	11.154.958,00	354.958,00	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4011
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4012
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	7.160.000,00	0,00	7.160.000,00	4.622.410,25	-2.537.589,75	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	3.640.000,00	0,00	3.640.000,00	6.532.547,75	2.892.547,75	40542
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	100.410.618,42	0,00	100.410.618,42	100.890.223,84	479.605,42	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	21.480.000,00	0,00	21.480.000,00	21.704.097,72	224.097,72	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	135.750,00	135.750,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	16.941.621,00	0,00	16.941.621,00	17.239.436,79	297.815,79	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.556.497,42	0,00	5.556.497,42	5.411.722,64	-144.774,78	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	53.946.400,00	0,00	53.946.400,00	53.947.281,47	881,47	4162
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	71.353.145,15	0,00	71.353.145,15	70.842.332,72	-510.812,43	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	520.713,40	0,00	520.713,40	736.446,91	215.733,51	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	5.197.308,31	0,00	5.197.308,31	4.057.535,28	-1.139.773,03	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	5.890.543,06	0,00	5.890.543,06	6.581.266,56	690.723,50	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	417.681,22	0,00	417.681,22	683.299,92	265.618,70	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	200,00	0,00	200,00	2.154,86	1.954,86	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	9.586.400,00	0,00	9.586.400,00	9.828.639,69	242.239,69	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	49.740.299,16	0,00	49.740.299,16	48.952.989,50	-787.309,66	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.834.785,09	0,00	5.834.785,09	6.068.247,45	233.462,36	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	3.859.853,88	0,00	3.859.853,88	4.176.172,80	316.318,92	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.974.931,21	0,00	1.974.931,21	1.892.074,65	-82.856,56	432
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.564,90	0,00	103.564,90	136.622,83	33.057,93	441, 443-445, 448
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.564,90	0,00	103.564,90	136.622,83	33.057,93	441
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.222.999,94	0,00	16.222.999,94	16.990.149,01	767.149,07	442
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	16.000,00	0,00	16.000,00	38.541,60	22.541,60	452
9	+ Sonstige laufende Erträge	2.431.915,45	0,00	2.431.915,45	3.199.072,74	767.157,29	46
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	500,00	0,00	500,00	6.197,44	5.697,44	461
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	207.173.028,95	0,00	207.173.028,95	209.320.148,19	2.147.119,24	
11	- Personalaufwendungen	36.233.485,80	0,00	36.233.485,80	34.229.871,21	-2.003.614,59	50
	darunter:						
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	860.800,00	0,00	860.800,00	946.697,25	85.897,25	507
12	- Versorgungsaufwendungen	1.463.300,00	0,00	1.463.300,00	1.009.763,93	-453.536,07	51
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung						Erläuterung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 i.V.m. §2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen	Ergebnis	Abweichung	Kontonumm er
		2015		2015	2015	2015	
in €							
		1	2	3	4	5	
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.442.417,11	111.106,94	23.553.524,05	22.225.560,65	-1.327.963,40	52
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.783.143,14	0,00	1.783.143,14	1.683.329,91	-99.813,23	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	5.725.311,81	70.800,28	5.796.112,09	5.107.827,35	-688.284,74	523
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.695.500,00	0,00	7.695.500,00	7.964.146,45	268.646,45	53
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.562.963,51	5.253,78	7.568.217,29	11.489.772,21	3.921.554,92	54
	darunter:						
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.221.988,84	5.253,78	7.227.242,62	6.541.380,05	-685.862,57	541
	16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	16.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5431
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54421
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54422
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5443
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	125.133.794,83	922.685,31	126.056.480,14	123.025.993,64	-3.030.486,50	55
	darunter:						
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	33.083.696,76	0,00	33.083.696,76	31.103.348,41	-1.980.348,35	552
	17.3 Leistungen nach SGB XII	47.648.445,44	0,00	47.648.445,44	47.448.445,44	-200.000,00	553
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	14.079.366,90	0,00	14.079.366,90	13.922.932,94	-156.433,96	555
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	657.850,22	0,00	657.850,22	651.526,40	-6.323,82	556
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	6.940.579,01	0,00	6.940.579,01	6.818.547,02	-122.031,99	557
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	64.414,03	0,00	64.414,03	64.414,03	0,00	558
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	22.659.442,47	922.685,31	23.582.127,78	23.016.779,40	-565.348,38	559
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	9.207.887,48	222.734,57	9.430.622,05	8.579.955,94	-850.666,11	56
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	210.739.348,73	1.261.780,60	212.001.129,33	208.525.064,03	-3.476.065,30	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.566.319,78	-1.261.780,60	-4.828.100,38	795.084,16	5.623.184,54	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	707.605,43	0,00	707.605,43	732.013,43	24.408,00	47
	darunter:						
	21.1 Zinserträge	44.400,00	0,00	44.400,00	63.554,76	19.154,76	471-472
	21.2 Sonstige Finanzerträge	663.205,43	0,00	663.205,43	668.458,67	5.253,24	473-479
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.657.085,65	0,00	1.657.085,65	1.334.413,18	-322.672,47	57
	darunter:						
	22.1 Zinsaufwendungen	1.653.985,65	0,00	1.653.985,65	1.331.392,08	-322.593,57	571-578
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	3.100,00	0,00	3.100,00	3.021,10	-78,90	579
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-949.480,22	0,00	-949.480,22	-602.399,75	347.080,47	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	
25	+ Außerordentliche Erträge	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	-2.900,00	591
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nr. 24 und 27)	-4.515.800,00	-1.261.780,60	-5.777.580,60	192.684,41	5.970.265,01	
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	959.900,00	0,00	959.900,00	0,00	-959.900,00	492
	darunter:						
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4922
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-3.555.900,00	-1.261.780,60	-4.817.680,60	192.684,41	5.010.365,01	



I Rechenschaftsbericht

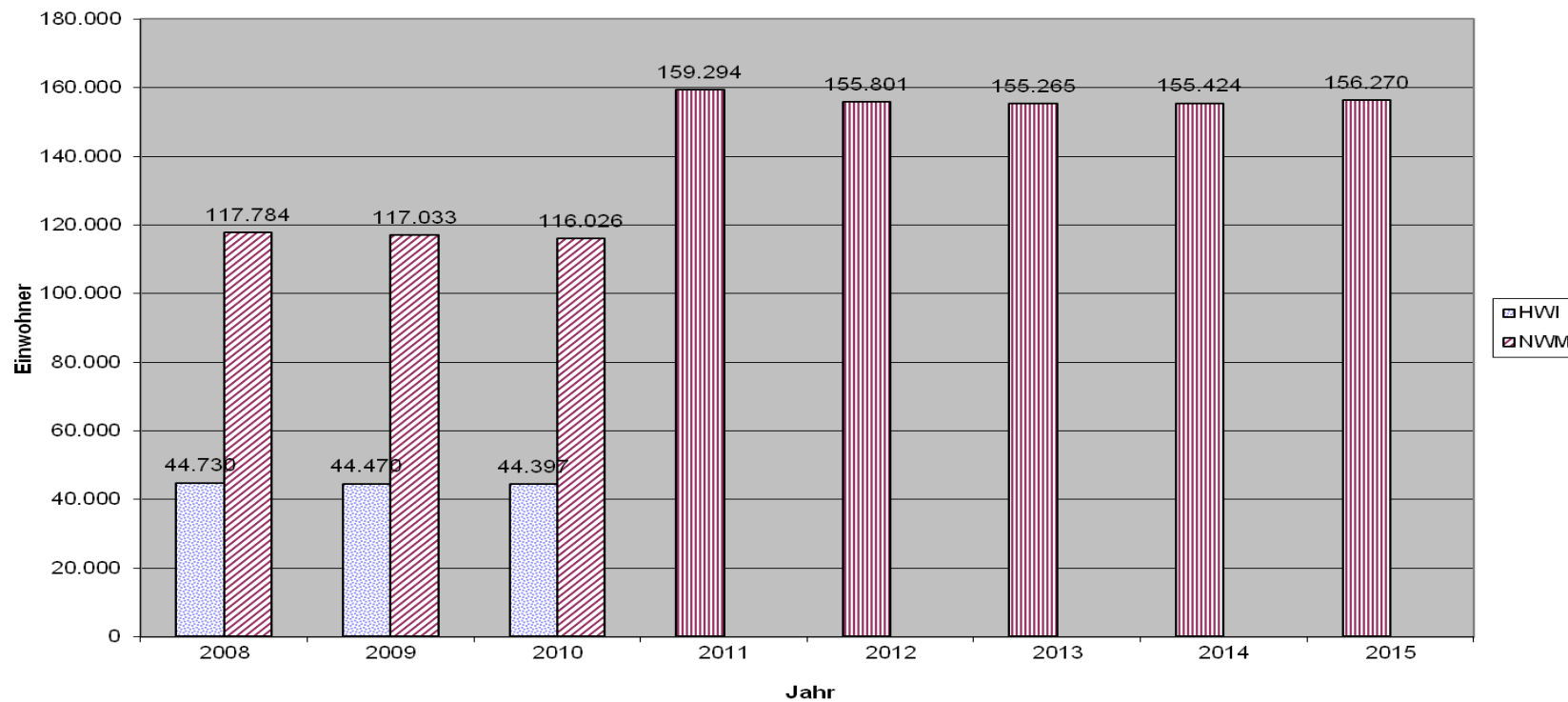
A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2015 des Landkreises Nordwestmecklenburg wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 49 GemHVO-Doppik M-V erstellt.

B. Lage des Landkreises

B.1 Rahmenbedingungen

1. Entwicklung der Einwohnerzahlen



2. Struktur des Landkreises

Wirtschaftliche Struktur

Die wirtschaftliche Struktur beschreibt die qualitative Gliederung und die quantitative Proportionalität der gesellschaftlichen Produktion einer Region, einschließlich der Relation der wirtschaftlichen Zweige.

Im Landkreis Nordwestmecklenburg erbrachte, nach den bis 2013 vorliegenden Wertschöpfungsangaben, der Dienstleistungsbereich mit 62,0 % aller Beschäftigten 59,4 % der Wirtschaftsleistung. Im produzierenden Gewerbe sind 34,4 % der Erwerbstätigen beschäftigt, sie erbringen 36,2 % der Wertschöpfung. Land- und Forstwirtschaft sowie Fischerei stellen 3,6 % der Arbeitsplätze und erbringen 4,4 % der Wertschöpfung des Landkreises.

Die Wertschöpfung aus Land- und Forstwirtschaft sowie Fischerei liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg etwas über dem Landesdurchschnitt, im produzierenden Gewerbe liegt der Wert deutlich darüber und der Dienstleistungsbereich erbringt im Landkreis vergleichsweise deutlich weniger Wertschöpfung als im Landesdurchschnitt. Hervorzuheben ist, dass der Landkreis Nordwestmecklenburg im Vergleich der Landkreise im Land M-V die höchsten industriellen Umsätze aufweist.

Beschäftigung nach Wirtschaftsabschnitten im Landkreis Nordwestmecklenburg

(Quelle: statistisches Landesamt M-V)

sozialversicherungspflichtige Beschäftigte am 30.06.2014 (Arbeitsort)										
Insgesamt	darunter nach Wirtschaftsabschnitten									
	produzierendes Gewerbe					Dienstleistungsbereiche				
	Land- und Forstwirtschaft, Fischerei und Fischzucht	Produzierendes Gewerbe ohne Baugewerbe	Darunter verarbeitendes Gewerbe	Baugewerbe	Handel, Verkehr, Lagerei und Gastgewerbe	Information und Kommunikation	Finanz u. Versicherungsleistungen	Grundstücks- und Wohnungswesen	freiberufl. wissenschaftl. techn., sonstige wirtschaftl. Dienstleistg.	öffentl.. Verwaltg. Verteid. Sozialvers. Gesundheit, Soziales, sonst.
45 706	1 641	11 372	10 059	4 347	9 960	301	647	473	3 752	13 212

**Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte und Berufspendler im Landkreis NWM
(Stand 30.06.2014, Quelle: statistisches Landesamt)**

sozialversicherungspflichtige Beschäftigte			Auspender	Einpendler	Pendlersaldo
Beschäftigte am Wohnort	Beschäftigte, die im Landkreis arbeiten und wohnen	Beschäftigte am Arbeitsort	Beschäftigte, die im Landkreis wohnen, aber nicht arbeiten (Auspender)	Beschäftigte, die im Landkreis arbeiten, aber nicht wohnen (Einpendler)	Differenz zwischen Ein- und Auspendlern
61 435	36 434	45 706	25 001	9 264	-15 737

**Arbeitslosenquoten im Landkreis Nordwestmecklenburg
(Quelle: statistisches Landesamt M-V)**

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Arbeitslosenquote in %	11,3	10,3	10,4	9,7	9,0	8,7	7,7

*Arbeitslose in Prozent aller zivilen Erwerbspersonen

Landschaftliche Struktur

Das Gebiet des Landkreises Nordwestmecklenburg wird überwiegend durch landwirtschaftliche Großbetriebe bewirtschaftet. Die aktuelle Landschaftsentwicklung ist durch diese regionaltypischen Betriebsstrukturen sowie durch die allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für die Landwirtschaft geprägt.

Dem Schutz von typischen Landschaftselementen kommt eine wichtige Bedeutung zu: Die reizvolle und abwechslungsreiche Landschaft Nordwestmecklenburgs hat eine hohe Erholungseignung. Sie stellt damit nicht nur einen wichtigen Standortfaktor der Tourismuswirtschaft dar, sie leistet auch einen identitätsstiftenden Beitrag zu einer hohen Lebensqualität der Mecklenburger. Neben der Ostseeküste, dem welligen Hügelland, der idyllischen Seenlandschaft, den ausgedehnten Waldgebieten sowie den Niederungsgebieten prägen zahlreiche Alleen das Landschaftsbild.

Ein Viertel Nordwestmecklenburgs gehört unterschiedlichen Schutzgebietskategorien an, die sich zum Teil auch überschneiden. Im Kreisgebiet befinden sich ganz oder teilweise 29 FFH-Gebiete, 7 Europäische Vogelschutzgebiete, das Biosphärenreservat Schaalsee, Teile des Naturparks Sternberger Seenland, 38 Naturschutzgebiete, 14 Landschaftsschutzgebiete sowie eine Vielzahl von Naturdenkmälern und geschützten Landschaftsbestandteilen.

Neben seinen landschaftlichen Schönheiten besitzt der Landkreis eine Vielzahl bedeutender kulturhistorischer Sehenswürdigkeiten, wie die historische Altstadt von Wismar als UNESCO- Welterbe, reizvolle Stadt- und Dorfkerne, Schlösser, Gutsanlagen, Kirchen und Mühlen, die in ihrer Ursprünglichkeit als Ausflugs- und Wanderziele einladen.

B.2 Organisation des Landkreises

Zusammensetzung des Kreistages Nordwestmecklenburg im Jahr 2015 (Stand Konstituierende Sitzung am 02.07.2014 - WP 2014-2019)

Kreistagsmitglieder: 61

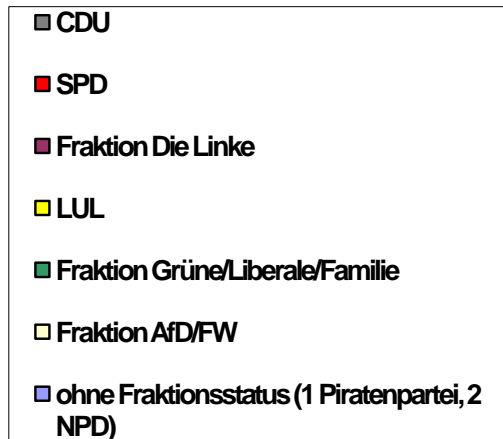
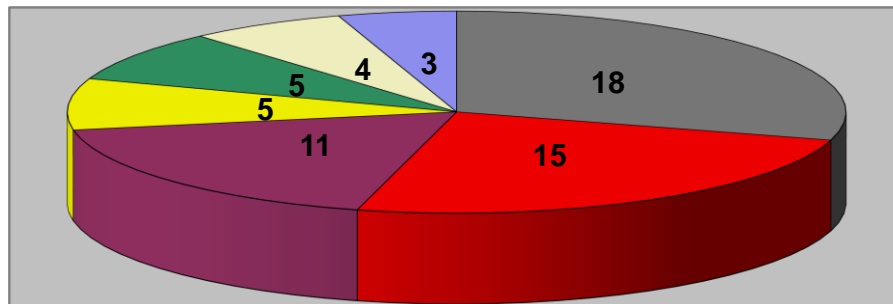
Der Kreistag setzt sich zusammen aus 6 Fraktionen, seit dem 04.09.2015 aus 5 Fraktionen:

- CDU-Fraktion mit 18 Mitgliedern
- SPD-Fraktion mit 15 Mitgliedern
- Fraktion Die Linke mit 11 Mitgliedern
- LUL-Fraktion mit 5 Mitgliedern
- Fraktion Grüne/Liberale/Familie mit 5 Mitgliedern
- Fraktion AfD/FW mit 4 Mitgliedern (*Auflösung der Fraktion am 04.09.2015*)

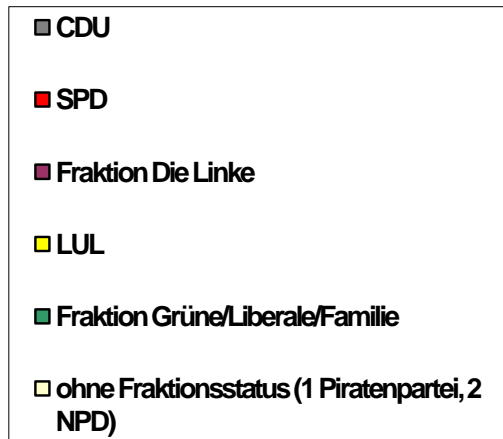
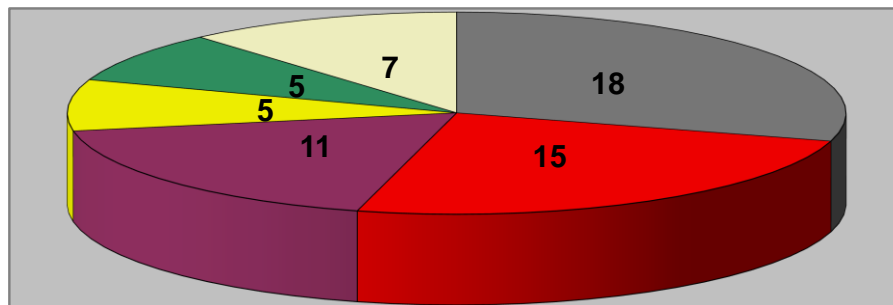
und 3 Kreistagsmitgliedern ohne Fraktionsstatus, seit dem 04.09.2015 sind es 7 Kreistagsmitglieder ohne Fraktionsstatus

- 1 Kreistagsmitglied Freie Wähler NWM (*fraktionslos seit dem 04.09.2015*)
- 2 Kreistagsmitglieder AfD (*fraktionslos seit dem 04.09.2015*)
- 1 Kreistagsmitglied PIRATEN
- 2 Kreistagsmitglieder NPD
- 1 Kreistagsmitglied (*fraktionslos seit dem 04.09.2015*)

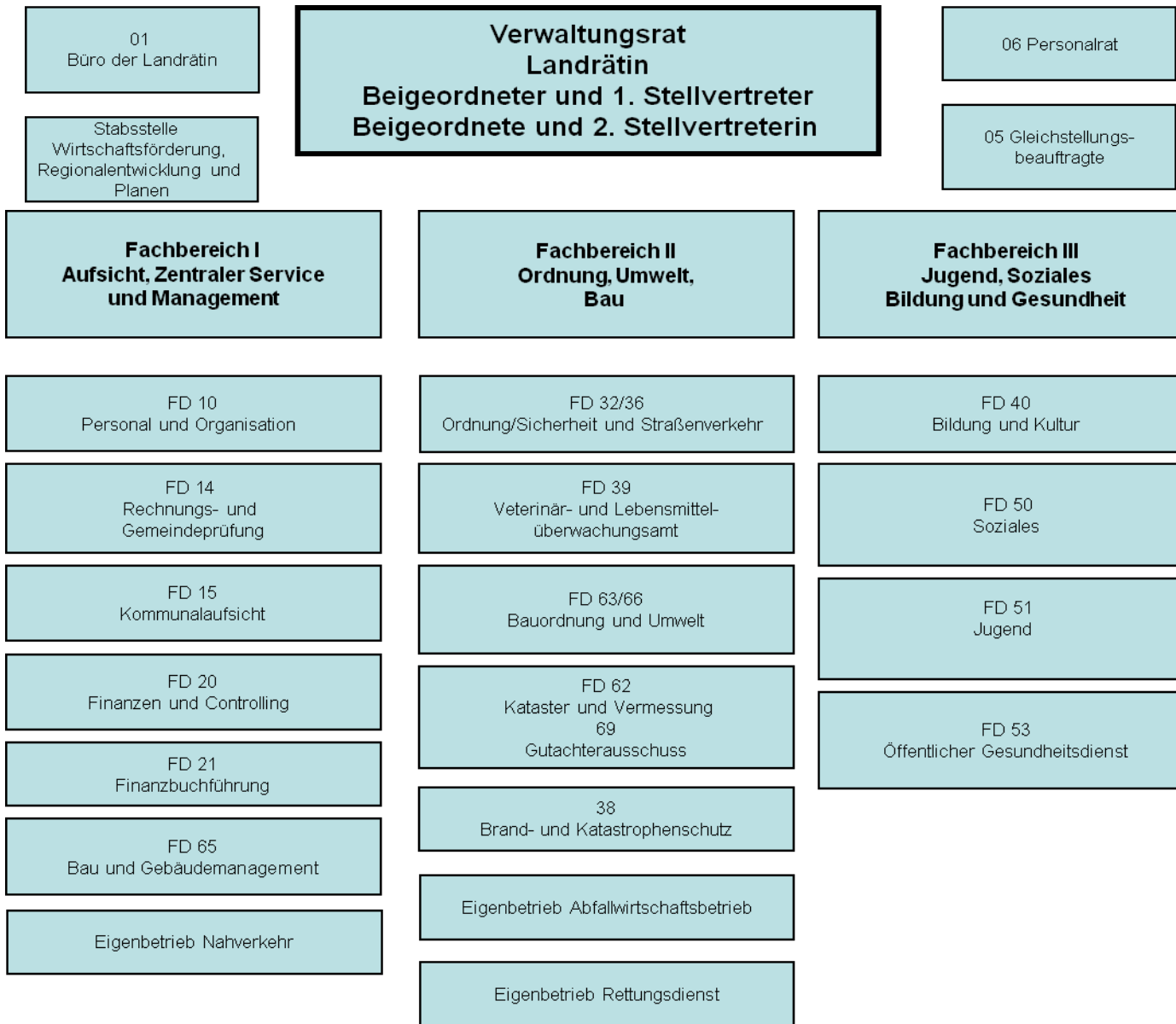
Sitzverteilung bis 04.09.2015



Sitzverteilung ab dem 04.09.2015



Kreistagspräsident: Herr Klaus Becker (CDU)
Gliederung der Verwaltung im Jahr 2015:



C. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises

C.1 Zusammengefasstes Ergebnis

C.1.1 Bilanz

AKTIVA	31.12.2014 in €	31.12.2015 in €	Veränderung in €	PASSIVA	31.12.2014 in €	31.12.2015 in €	Veränderung in €
Anlagevermögen	173.731.989,99	174.187.696,15	455.706,16	Eigenkapital	71.643.451,20	73.581.572,38	1.938.121,18
Umlaufvermögen	30.402.959,95	33.823.589,50	3.420.629,55	Sonderposten	52.164.839,13	52.984.404,54	819.565,41
Rechnungsabgrenzungsposten	4.038.074,89	6.073.633,89	2.035.559,00	Rückstellungen	25.841.991,27	31.440.562,05	5.598.570,78
				Verbindlichkeiten	54.730.833,83	51.634.548,15	-3.096.285,68
				Rechnungsabgrenzungsposten	3.791.909,40	4.443.832,42	651.923,02
Bilanzsumme Aktiva	208.173.024,83	214.084.919,54	5.911.894,71	Bilanzsumme Passiva	208.173.024,83	214.084.919,54	5.911.894,71

Zum 31.12.2015 weist die Bilanz des Landkreises Nordwestmecklenburg ein positives Eigenkapital in Höhe von 73.581.572,38 € aus.

Es ergibt sich somit ein Zuwachs von 1.938.121,18 €, davon 192.684,41 € aus dem Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung, 1.633.641,77 € aus der Zuführung zur zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen und 111.795,00 € aus Änderungen der allgemeinen Kapitalrücklage.

Die Eigenkapitalquote hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 34,42 % auf 34,37 % leicht verringert.

Die Bilanzsumme des Landkreises beträgt zum Bilanzstichtag 214.084.919,54 € und hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 um 5.911.894,71 € erhöht. Zum Anstieg des **Umlaufvermögens** führte unter anderem die Einbuchung des Ausgleichs für die Vermögensauseinandersetzung gegenüber dem Eigenbetrieb Nahverkehr in Höhe von 855.645,00 €. Der Ausgleich der Erstattung erfolgte im Jahr 2016 durch das Land. Das **Eigenkapital** erhöhte sich durch die investiven Schlüsselzuwendungen und dem positiven Jahresergebnis 2015. Die **Rückstellungen** haben sich dieses Jahr, u.a. für die Widersprüche und dem Klageverfahren von Gemeinden gegen die Kreisumlage der Jahre 2013 bis 2015, um insgesamt 4,96 Mio. € erhöht. Auf der Passivseite liegen die größten Veränderungen u.a. an der Begleichung der **Verbindlichkeiten** aus dem Wertausgleich lt. Vertrag mit der Hansestadt Wismar in mehreren Produkten in Höhe von ca. 4,3 Mio. €. Die **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** für die Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II (Bildung und Teilhabe) erhöhten sich im Berichtsjahr um ca. 700 T€.

Die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang unter D näher erläutert.

C.1.2 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2015 weist insgesamt Erträge in Höhe von 210.052,2 T€ aus; dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 209.859,5 T€. Es wird ein Jahresüberschuss i.H.v. 192,7 T€ erzielt.

Dies entspricht einer Verbesserung um 3.748,6 T€ gegenüber dem geplanten Ergebnis 2015 i.H.v. -3.555,9 T€. Sowohl auf die im Rahmen der Haushaltsgenehmigung angeordnete Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i.H.v. 2.338 T€ als auch eine nach § 18 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V geplante Entnahme aus der Kapitalrücklage i.H.v. 959 T€ konnte aufgrund des positiven Jahresergebnisses verzichtet werden. Die Kreisumlage ist in der geplanten Höhe ergebniswirksam geworden. Für Schlüsselzuweisungen konnten 224 T€ mehr angeordnet werden.

Der Anteil der allgemeinen Schlüsselzuweisungen an den ordentlichen Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 10,41 %.

Der Anteil der Kreisumlage an den ordentlichen Erträgen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 25,86 %.

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist gegeben.

Ausführliche Erläuterungen sind im Anhang unter E detailliert dargelegt.

C.1.3 Finanzrechnung

Die aus der Finanzrechnung zum 31.12.2015 abzuleitende Finanzlage des Landkreises Nordwestmecklenburg weist einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 3.022,9 T€ aus, wovon 6.580,9 T€ auf die laufende Verwaltungstätigkeit und -3.558,0 T€ auf die Investitionstätigkeit entfallen.

In der Finanzrechnung wird ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Absatz 2 Ziffer 2 GemHVO-Doppik erzielt.

Bezogen auf die Gesamtermächtigungen (19.662,6 T€) wurden Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 62,08 % (12.206,3 T€) verausgabt. Es werden Ermächtigungen von 7.501,5 T€ in das Jahr 2016 übertragen.

Der in der Haushaltssatzung 2015 festgesetzte Gesamtbetrag der neuen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 6.310.500,00 € wurde vollständig genehmigt. Eine Aufnahme des Investitionskredites erfolgte auf Grund der durchweg positiven Kassenlage im Haushaltsjahr 2015 nicht.

Zur Finanzierung der Investitionen wurde der Investitionskredit in Höhe von 4.308.100,00 € aus der Kreditgenehmigung 2014 aufgenommen.

Am 31.12.2015 konnten liquide Mittel in Höhe von 14.213,4 T€ festgestellt werden.

Für laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit werden Übertragungen von Ermächtigungen i.H.v. 6.206,2 T€ auf das Haushaltsjahr 2016 ausgewiesen (Zweckbindung).

Ausführliche Erläuterungen zur Finanzrechnung sind im Anhang unter F dargelegt.

C.1.4 Haushaltssicherung

Am 18.12.2014 hat der Kreistag das Haushaltssicherungskonzept 2015-2018 des Landkreises Nordwestmecklenburg-Fortschreibung, Beschluss-Nr. 059-04/14, beschlossen. Die Landrätin wurde vom Kreistag beauftragt, im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2015 frei werdende Potentiale mit haushaltswirtschaftlichen Sperrern zur Deckung des Fehlbetrages zu versehen.

Des Weiteren wurde die Landrätin vom Kreistag beauftragt, dem Kreistag bis zum 31.10.2015 eine Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes unter Einbeziehung des Organisationsgutachtens vorzulegen (Beschluss-Nr. 057-04/14).

Wesentliche Punkte der Umsetzung in der Haushaltsdurchführung waren:

- Verfügung der Landrätin vom 19.06.2015 zur Erteilung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre auf Grund der Anordnung des Ministeriums für Inneres und Europa und nach Beschluss des Kreistages vom 18.06.2015 (Beschluss-Nr. 104-08/15) in Höhe von 1.760.200 € auf Aufwendungen des Ergebnishaushaltes
- Einhaltung der Sperre im Gesamtergebnis 2015
- Erzielung Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung
- gemäß Anordnung des Ministeriums für Inneres und Europa hat der Kreistag des Landkreises Nordwestmecklenburg bis zum 31. Dezember 2015 einen Beschluss zu einer Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes zu fassen, welche den Ausgleich des Finanz- und Ergebnishaushaltes ab dem Jahr 2018 ermöglicht
 - das Haushaltssicherungskonzept 2016- Fortschreibung- wurde am 14.01.2016, Beschluss-Nr. 174-12/16, gefasst
 - Berücksichtigung von Ergebnissen des KGSt- Gutachtens vom 30.09.2015
- Erstmalige Erstellung einer Analyse per 31.08. mit Jahresprognose als Steuerungsmittel zur Haushaltsplanaufstellung 2016

Weitere Angaben zur Umsetzung der Haushaltssicherung sind unter Pkt. C.2.6.1. dargelegt.

C.2 Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises

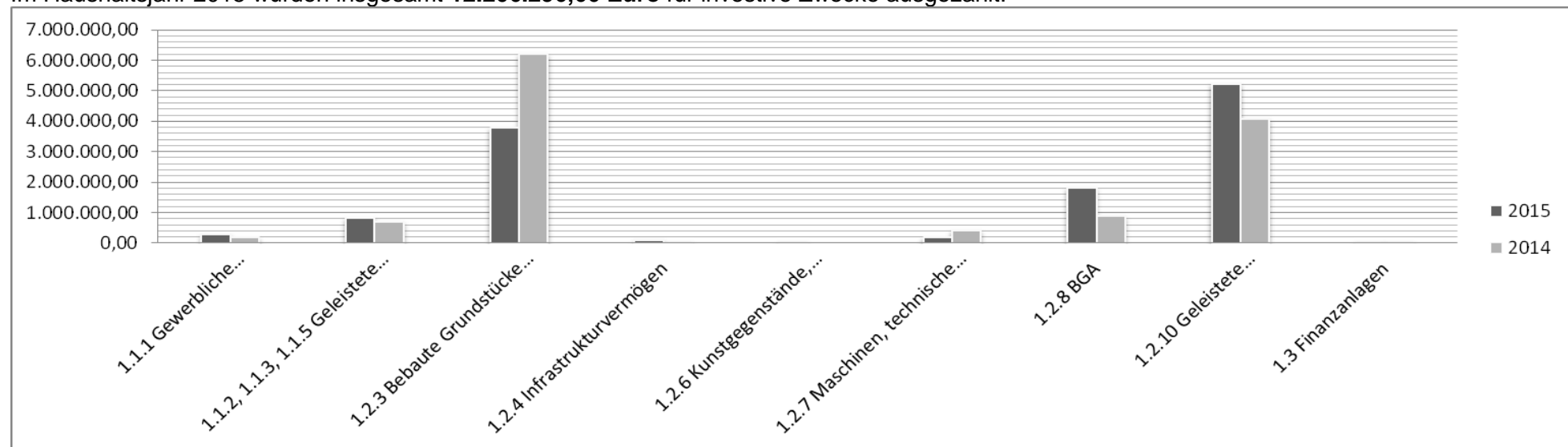
C.2.1 Anlagevermögen

Die Veränderung des Anlagevermögens (455.706,16 €) resultiert im Wesentlichen aus:

	2015 in €	2014 in €
1. Investitionen ¹	9.216.557,36	11.478.125,93
2. planmäßige Abschreibungen (lt. Ergebnisrechnung)	7.958.083,37	7.024.425,68
3. außerplanmäßige Abschreibungen	34.657,83	1.013.794,48
4. Anlagenabgänge (lt. Ergebnisrechnung)	194.048,98	112.503,42
5. Zuschreibungen	0,00	0,00

Investitionen

Im Haushaltsjahr 2015 wurden insgesamt **12.206.296,66 Euro** für investive Zwecke ausgezahlt.



C.2.1.1 InvestitionenÜbersicht der 10 größten Investitionen im Haushaltsjahr 2015

Investitionsmaßnahme	Ansatz in €	Reste Vorjahr in €	Auszahlung in €	Einzahlung in €
Beschaffung IT-Lizenzen- u. Softwareerweiterung (Verwaltung)	42.200,00	194.500,00	238.092,13	0,00
Erweiterung Garagen Kreisfeuerwehrzentrale	0,00	246.669,93	239.291,89	0,00
Investitionszuwendungen an Dritte aus der Feuerschutzsteuer (Förderung aus der Feuerschutzsteuer [§ 25 FAG M-V])	150.000,00	153.733,00	315.283,23	408.668,61
Sanierung Brücke Hornstorf	260.000,00	27.474,80	340.754,40	0,00
Sanierung ehemaliges Lehrerhaus in Wismar	0,00	0,00	474.520,27	0,00
Beschaffungen Inventar Haffburg u. dezentrale Unterkünfte	340.000,00	0,00	514.980,40	313.403,39
Neubau Sporthalle Berufsschulzentrum Nord Wismar	0,00	649.976,93	638.396,39	78.700,00
Modernisierung Haffburg Wismar	1.300.000,00	12.400,00	657.817,42	353.264,25
Verwaltungsneubau Rostocker Str. Wismar	4.000.000,00	283.194,10	1.970.270,52	1.000.000,00
Auszahlungen im Zuge der Vermögensauseinandersetzung	4.318.100,00	0,00	4.317.701,13	4.317.701,13
Summe Investitionsaus- bzw. -einzahlungen	10.410.300,00	1.567.948,76	9.707.107,78	6.471.737,38

C.2.1.2 Abschreibungen / Abgänge

Die Summe der planmäßigen Abschreibungen im Haushaltsjahr 2015 beläuft sich auf **7.958.083,37 €**.

In der Anlagenübersicht 2015 wurden außerplanmäßige Abschreibungen von 34.657,83 € dargestellt. Diese setzen sich zusammen aus:

- 28.594,75 €: Infrastrukturvermögen (Teilabgang Freie Strecke Dechow bis B 208 sowie B 104 bis Brüsewitz) und
- 6.063,08 €: Abgang Anlagen im Bau Kreismedienzentrum.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Abschreibungen um 933.657,69 € (13 %) angestiegen. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr werden im Anhang unter Punkt E näher erläutert.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens, welches mit 42 % den wertmäßig größten Teil des Anlagevermögens abbildet, fielen Abschreibungen in Höhe von rund 4.103.089 € an. Der Werteverzehr für Gebäude, Außenanlagen u.ä. beträgt 1.599.736 €.

Zum 31.12.2015 wurden Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens in Höhe von 194.049 € verbucht. Das entspricht einer Wertminderung im Verhältnis zum Gesamtwert des Anlagevermögens von 0,11 %. Die wesentlichen Anlagenabgänge sind im Anhang unter Punkt D.1 bei den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert.

Ermittelt man den Restbuchwert der Abgänge aus der Anlagenübersicht erhält man 768.110,00 € (Abgänge – aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge). Die 194.049 € umfassen die tatsächlich gebuchten Verluste aus dem Anlagenabgang (Kto. 5651). Die Abweichung (574.061 €) lässt sich darauf zurückführen, dass Abgänge von Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht unbedingt einen Abgang aus dem Verlust (Kto. 5651) bedeuten, sondern aus Korrekturen der Anschaffungs- und Herstellungskosten entstehen.

C. 2.1.3 Zuschreibungen

Erläuterungen siehe Anhang Punkt D.2 – 2.1.1

C. 2.1.4 Kennzahlen zum Anlagevermögen

Anlageintensität		
Vermögensstrukturkennzahl, die das Anlagevermögen ins Verhältnis zum Gesamtvermögen setzt und Schlüsse über die Kapitalbindung zulässt.		
$A_i = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100$	$A_i = \frac{174.187.696,15}{214.084.919,54} \times 100$	= 81,36 %
Die Anlageintensität des Landkreises Nordwestmecklenburg beträgt 81,36 % (Vorjahr 83,46 %). Das bedeutet, dass entsprechend hohe Fixkosten z. B. in Form von Abschreibungen oder Wartungs- und Instandhaltungskosten anfallen können. Ebenfalls ist mit einem hohen Kapitalbedarf für Ersatzinvestitionen zu rechnen. Das Anlagevermögen umfasst immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen sowie Finanzanlagen. Die Sachanlagenintensität beträgt 70,99 %.		
Investitionsquote		
Spiegelt den Anteil der Investitionen am Anlagevermögen wider.		
$I_q = \frac{\text{Nettoinvestitionen Anlagevermögen}}{\text{historische AHK Anlagevermögen}} \times 100$	$I_q = \frac{8.026.339,35}{276.717.555,07} \times 100$	= 2,90 %
Die Investitionsquote des Landkreises beträgt 2,90 %. Im Vorjahr betrug die Investitionsquote 2,52 %. Der Wert lässt darauf schließen, dass das Anlagevermögen veraltet ist.		
Abschreibungsquote		
Bezeichnet das Verhältnis der in der Ergebnisrechnung verbuchten Abschreibungen zum Buchwert des Anlagevermögens.		
$A_q = \frac{\text{Abschreibungen}}{\text{historische AHK Jahresende}} \times 100$	$A_q = \frac{7.958.083,37}{284.334.510,20} \times 100$	= 2,80 %
Die Abschreibungsquote lässt Schlüsse über die Nutzungsdauern der Anlagegüter und dem damit verbundenen Kapitalbedarf zu. Da Finanzanlagen keiner Abschreibung unterliegen, bezieht sich die Berechnung nur auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen. Die geringe Abschreibungsquote ist ein Indiz für lange Nutzungsdauern, so dass kurzfristig erneuerbares Vermögen (PCs etc.) nicht maßgeblich ist. 2011: 2,47 %, 2012: 2,56 %, 2013: 2,56 %, 2014: 2,54 %		
Anlagenabnutzungsgrad		
Zeigt das Verhältnis der kumulierten Abschreibungen im Verhältnis zum Anlagevermögen (ohne Finanzanlagen).		
$A_g = \frac{\text{kum. Abschreibungen}}{\text{histor. AHK Jahresende}} \times 100$	$A_g = \frac{125.764.707,94}{284.334.510,20} \times 100$	= 44,23 %
Das Anlagevermögen des Landkreises ist zu 44,23 % abgeschrieben. Der Abnutzungsgrad zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen erneuert werden muss. Somit ist zukünftig Finanzierungsbedarf für Ersatzinvestitionen zu erwarten.		

Anlagendeckungsgrad I+II Zeigt, inwiefern das Anlagevermögen durch das Eigenkapital bzw. durch das Eigenkapital in Verbindung mit langfristigem Fremdkapital abgesichert ist.		
Anlagendeckungsgrad I $AgI = \frac{EK}{AV} \times 100$	$AgI = \frac{73.581.572,38}{174.187.696,15} \times 100$	= 42,24 %
Anlagendeckungsgrad II $AgII = \frac{EK}{AV(netto)} \times 100$	$AgII = \frac{73.581.572,38}{174.187.696,15 - 3.963.250,40 - 50.645.855,48} \times 100$	= 61,53 %
Langfristendeckung I $LDI = \frac{EK + lfr. Fremdkapital}{AV(brutto) + lfr. gebundenes UV} \times 100$	$LDI = \frac{73.581.572,38 + 35.573.061,75 + 18.653.856,44}{174.187.696,15} \times 100$	= 73,37 %
Der Anlagendeckungsgrad I zeigt, dass der Landkreis etwa zwei Fünftel seines Anlagevermögens aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Betrachtet man das Nettoanlagevermögen (abzgl. Sonderposten, Rückstellungen aus Rekultivierungs- u. Nachsorgeverpflichtungen) sind ungefähr drei Fünftel durch Eigenkapital gesichert. Die Langfristendeckung zeigt, dass langfristig gebundenes Vermögen nicht durch langfristiges Kapital gedeckt wird. Dies sollte allerdings unbedingt gegeben sein. Zieht man die Sonderposten des Anlagevermögens von diesem ab, so ist die Langfristendeckung erreicht (103,45 %).		

C. 2.1.5 Entwicklung des Anlagevermögens

Für die nachfolgenden Haushaltsjahre sind keine unvorhersehbaren Änderungen in der Entwicklung des Anlagevermögens zu erwarten. Für 2016 wird insgesamt eine geringfügige Wertminderung des Anlagevermögens erwartet.

Zum 01. Januar 2016 wurden die Kreisstraße 22 und 35 zu Gemeindestraßen abgestuft. Das Infrastrukturvermögen verringert sich um rd. 3.823 T€.

Ab 2017 werden Vermögensgegenstände bis 1.000,00 € netto nicht mehr in das Anlagevermögen aufgenommen werden (Evaluation GemHVO-Doppik). Die Sofortabschreibungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (60,00 € – 410,00 € netto) verlagern sich demzufolge innerhalb der Ergebnisrechnung. Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände 410,01 € - 1.000,00 € netto werden nicht mehr über die Nutzungsdauer verteilt. Diese Gegenstände werden nun mit ihren vollen Anschaffungs- u. Herstellungskosten ebenfalls in der Ergebnisrechnung erfasst.

Außerdem werden die bis zum 31.12.2016 angeschafften Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 1.000,00 € nicht überschreiten, in 2017 voll abgeschrieben und in Abgang gestellt. Die Bilanzpositionen 1.1.1, 1.2.7 sowie 1.2.8 verringern sich insgesamt um rd. 1.089 T€ (Stand: 09.02.2017).

Die Entwicklung ergibt sich weiterhin aus den Vorberichten 2016 sowie 2017 zur Haushaltsplanung. Nachfolgend werden die größeren Investitionsmaßnahmen noch einmal benannt:

Neubau/Erweiterungsneubau Rostocker Str. in Wismar	2016
Parkplatz Rostocker Str. in Wismar	2016
Neu- bzw. Ausbau der Kreisstraßen sowie der Brücken/Durchlässe K 37 Kletzin-Moltow, Thandorf-Utecht, Grevenstein-Welzin, Grambow-Wittenförden, OD Rankendorf,	2016-2019
Deckensanierung Lübstorf–Seehof	2017
Übernahme Eigenanteile Sanierung ehemaliger Kreisstraßen (K 22 u. 35)	2016-2018
Durchlass Zehmen, Brücken: Neuburg, Kneese, Cramon)	2016-2020
Neubau Ersatzgebäude Gymnasium Neukloster	2016
Sanierung Gerhart-Hauptmann-Gymnasium	2017-2021
Sanierung Schulgebäude Integrierte Gesamtschule Wismar	2015-2020
Sanierung Haus B Überregionales Förderzentrum Sehen	2016-2020
Beschaffungen von Fahrzeugen im Bereich Katastrophenschutz	2016-2020
Beschaffung bewegliches Vermögen für Aussiedler und Ausländer	2016
Breitbandausbau	2016-2019

C.2.2 Umlaufvermögen

Der Wert des Umlaufvermögens beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 33.823.589,50 €. Gegenüber dem Jahresabschluss 2014 ist eine Erhöhung von 3.420.629,55 € festzustellen. Die Erhöhung ist zum einen darauf zurückzuführen, dass sich die liquiden Mittel um 3.616.291,87 € erhöht haben. Weitere Angaben können aus dem Anhang entnommen werden, in dem die Veränderungen der Forderungen und des Kassenbestandes erläutert werden.

C.2.2.1 Vorräte

Vorräte sind wie im Vorjahr beim Landkreis Nordwestmecklenburg nicht vorhanden.

C.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betragen zum 31.12.2015 19.610.221,55 €. Die Forderungsübersicht sowie die Angaben im Anhang liefern detaillierte Beschreibungen des Forderungsbestandes. Ferner erfolgt im Anhang eine Erläuterung der Veränderung des Forderungsbestandes gegenüber dem Vorjahr.

Die Forderungen werden voraussichtlich wie folgt kassenwirksam: (siehe Forderungsübersicht)

1. Haushaltsjahr 2016:	24.017.912,70 €
2. Haushaltsjahre 2017-2021:	37.749,03 €
3. Spätere Jahre ab 2022	57.235,98 €

Es fand eine Wertberichtigung i.H.v. 4.502.676,16 € statt:

	Bestand zum 31.12.2014	Bestand zum 31.12.2015
Pauschale Einzelwertberichtigung:	315.111,07 €	491.686,52 €
Pauschalwertberichtigung:	3.558.786,05 €	4.010.989,64 €

Im Jahr 2015 wurden Forderungen i.H.v. 48.852,21 € ausgebucht. Im Vergleich dazu erfolgte im Jahr 2014 die Ausbuchung von 90.865,80 €.

C.2.2.3 Entwicklung der Forderungen

Die in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen umfassen hauptsächlich Forderungen gegen Bund, Land und Kommunen, aber auch

Forderungen, die durch Dritte (Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz und Sozialgesetzbuch II) vollzogen werden.

In der Vollstreckungsbehörde des Landkreises wurden im Jahre 2015 offene Forderungen des Jahres 2015 und der Jahre davor mit einem Umfang von 1.211.668,91 € bearbeitet. Das sind 5.713 Vollstreckungsaufträge und Anmeldungen zu Insolvenz- und Schuldenbereinigungsverfahren.

Mit der Ausführung der umfangreichen Möglichkeiten der Vollstreckungsmaßnahmen konnten Einnahmen in Höhe von 277.496,78 € erzielt werden.

C.2.2.4 Wertpapiere

Der Landkreis hält keine Wertpapiere.

C.2.2.5 Liquide Mittel

Die Liquidität im Haushaltsjahr war ausreichend, um alle Verbindlichkeiten zu bedienen. Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war deshalb zu keiner Zeit erforderlich. Im Übrigen verweisen wir auf Punkt 2.4 (Aktiva) im Anhang. Hier wird die Zusammensetzung der liquiden Mittel ausführlich erläutert.

C.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bezeichnung	Betrag zum 31.12.2014 in €	Betrag zum 31.12.2015 in €	Differenz in €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.038.074,89	6.073.633,89	2.035.559,00

Im Anhang befindet sich eine Darstellung der größten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr bezogen auf Produkte (größer als 10.000,00 €).

C.2.4 Schulden

C.2.4.1 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen stellt sich im Haushaltsjahr 2015 wie folgt dar:

1.	Stand 01.01.2015	35.986.887,02 €
2.	Kreditaufnahme	4.308.100,00 €
3.	planmäßige Tilgung	2.900.988,08 €
4.	außerplanmäßige Tilgung	0,00 €
5.	Stand 31.12.2015	37.393.998,94 €

Der Landkreis hat 2014 einen bedingt rückzahlbaren Zuschuss aus dem Kommunalen Aufbaufonds für die zentrale Unterkunftsanlage „Haffburg“ im Zusammenhang mit der Vermögensauseinandersetzung erhalten. Dieser Zuschuss war Bestandteil des genehmigten Kreditbetrages 2014 in Höhe von insgesamt 5.417.400,00 €. Am 15.12.2015 nahm der Landkreis aus der Kreditgenehmigung 2014 einen Investitionskredit in Höhe von 4.308.100,00 € auf.

Die Tilgungen in Höhe von 2.901 T€ unterschreiten die planmäßigen Abschreibungen (7.964 T€) abzüglich der Auflösung für Sonderposten (2.452 T€) um 2.611 T€.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten des Landkreises Nordwestmecklenburg um ca. 3.096 T€ auf ca. 51.635 T€ verringert, dies entsprach einer prozentualen Minderung von 5,66 %.

Weitere Angaben zu den Verbindlichkeiten sind im Anhang erläutert.

C.2.4.2 Rückstellungen

Für die Altersversorgung der Beamten hat der Landkreis Pensions- und Beihilferückstellungen i.H.v. 11.873.057,64 € gebildet (Haushaltsvorjahr: 12.079.381,20 €). Durchschnittlich besteht zum Jahresabschluss 2015 eine Pensions- und Beihilferückstellung je Beamter i.H.v. 172.073,30 € (Haushaltsvorjahr: 185.836,63 €).

Die Rückstellungen für die Versorgungsempfänger betragen zum Jahresabschluss 2015 6.480.798,80 € (Haushaltsvorjahr: 5.317.692,00 €).

Insgesamt beträgt der Anteil an Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen im Vergleich zum Gesamtbestand der Rückstellungen beim Landkreis 59,33% (Vorjahr: 67,40%).

Für die Widersprüche und dem Klageverfahren von Gemeinden gegen die Kreisumlage der Jahre 2013 bis 2015 wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 4.961.849,25 € gebildet. Die Aufteilung der Rückstellungen stellen sich wie folgt dar: 2013 in Höhe von 743.619,45 €; 2014 in Höhe von 526.551,56 €; 2015 in Höhe von 3.691.678,24 €.

Im Anhang befindet sich eine Darstellung der einzelnen Rückstellungen.

C.2.4.3 Passive Rechnungsabgrenzung

Bezeichnung	Betrag zum 31.12.2014 in €	Betrag zum 31.12.2015 in €	Differenz in €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.791.909,40	4.443.832,42	651.923,02

Im Anhang befindet sich eine Darstellung der größten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr bezogen auf Produkte (größer als 10.000,00 €).

C.2.4.4 Kennzahlen der Verschuldung

Der Verschuldungskoeffizient zeigt die Relation von Fremdkapital zu Eigenkapital an. Durch eine ständige Kreditaufnahme wird der Verschuldungskoeffizient gesteigert. Je höher die Verschuldung des Landkreises ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast.

Verschuldungskoeffizient = Fremdkapital / Eigenkapital x 100

Bilanzposten	Stand 31.12.2014 in €	Stand 31.12.2015 in €	Veränderung in €
--------------	-----------------------	-----------------------	------------------

Eigenkapital	71.643.451,20	73.581.572,38	1.938.121,18
Rückstellungen	25.841.991,27	31.440.562,05	5.598.570,78
Verbindlichkeiten	54.730.833,83	51.634.548,15	-3.096.285,68
Verschuldungsgrad	112,46 %	112,90 %	0,44 %

Die Nettoverschuldung zeigt die Höhe der Verschuldung des Landkreises an.

Nettoverschuldung = Fremdkapital – flüssige Mittel

Bilanzposten	Stand 31.12.2014 in €	Stand 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Rückstellungen	25.841.991,27	31.440.562,05	5.598.570,78
Verbindlichkeiten	54.730.833,83	51.634.548,15	-3.096.285,68
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10.597.076,08	14.213.367,95	3.616.291,87
Nettoverschuldung	69.975.749,02	68.861.742,25	-1.114.006,77

Die Verschuldung des Landkreises beträgt zum Jahresabschluss 2015: 68.861.742,25 €.

Die durchschnittliche Schuldentilgungsdauer zeigt den Zeitraum an, der zur Rückzahlung der Verbindlichkeiten benötigt wird, soweit keine weiteren Verbindlichkeiten eingegangen werden.

Durchschnittliche Schuldentilgungsdauer = Gesamtverschuldung / Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten

	Haushaltsjahr 2014 in €	Haushaltsjahr 2015 in €	Veränderung in €
Gesamtverschuldung am 1.1. des Jahres	38.213.724,70	35.986.887,02	-2.226.837,68
Planmäßige Tilgung im Haushaltsjahr	3.336.116,43	2.900.988,08	-435.128,35
Durchschnittliche Schuldentilgungsdauer	11,5 Jahre	12,4 Jahre	0,9 Jahre

Der Entschuldungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Einzahlungsüberschüsse eines Haushaltsjahres zur Abdeckung der Schulden beitragen.

Entschuldungsgrad = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen / Verbindlichkeiten x 100

	Stand 31.12.2014 in €	Stand 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.688.989,29	6.580.870,41	-1.108.118,88
Verbindlichkeiten	54.730.833,83	51.634.548,15	-3.096.285,68
Entschuldungsgrad	14,05 %	12,75 %	-1,30 %

C.2.5 Aufwandsrückstellungen

Aufwandsrückstellungen wurden im Jahr 2015 nicht gebildet.

C.2.6 Eigenkapital

C.2.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung 2015 für den Landkreis Nordwestmecklenburg wurde am 18.12.2014 vom Kreistag beschlossen, Beschluss-Nr. 058-04/14.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung erfolgte am 12.06.2015 mit folgenden Entscheidungen:

Rechtsaufsichtliche Anordnungen:

- Es wird gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V angeordnet, dass der Kreistag des Landkreises Nordwestmecklenburg bis zum 31. Dezember 2015 einen Beschluss zu einer Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes fasst, welche den Ausgleich des Finanz- und Ergebnishaushaltes ab dem Jahr 2018 ermöglicht.
- Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wird angeordnet, dass der Landkreis Nordwestmecklenburg haushaltswirtschaftliche Entscheidungen trifft, die im Ergebnishaushalt zu einer Ergebnisverbesserung von mindestens 3.555.900 € führen. Das geeignete Mittel ist der Beschluss einer Nachtragshaushaltssatzung. Soweit der Kreistag sein Einverständnis erklärt, kommt auch die Verfügung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre gemäß § 51 KV M-V in Betracht.
- Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wird angeordnet, dass die Landrätin unmittelbar nach der Veröffentlichung der Haushaltssatzung 2015 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 51 KV M-V in dem Umfang verfügt, der erforderlich ist, um die Erfüllung der Anordnung zu 2. zu sichern. Inhaltlich haben sich die Sperren an den gesetzlichen Vorgaben für die Zeit der vorläufigen Haushaltsführung zu orientieren.

Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Teilen der Haushaltssatzung:

- Der in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird in Höhe von 6.310.500 € vollständig genehmigt.
- Der in § 3 der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 9.330.000 € wird vollständig genehmigt.
- der nach genehmigungspflichtige Stellenplan wird unter Erteilung folgender Auflagen genehmigt:
- Die Nachbesetzung freier und frei werdender Stellen und Stellenanteile (einschließlich der mit Altersteilzeitbeschäftigten besetzten Stellen) hat nur aus dem vorhandenen Personalbestand zu erfolgen. Die im Ergebnis freiwerdenden Stellen und Stellenanteile sind in entsprechender Höhe zu streichen. Ausnahmen werden zugelassen, sofern es sich um die Übernahme ausgebildeter Nachwuchskräfte handelt und die Nachbesetzung unbedingt erforderlich ist. Bei befristeten Nachbesetzungen frei werdender Stellen und Stellenanteile auf Grund Mutterschutzes, Elternzeit, Langzeiterkrankungen oder arbeitgeber- bzw. arbeitnehmerseitiger Kündigung, die nicht aus dem vorhandenen Personalbestand möglich sind, ist eine Zustimmung nicht erforderlich.

- Sofern Nachbesetzungen von Stellen besonderer Berufsgruppen aus dem vorhandenen Personalbestand nicht möglich sind, ist eine Zustimmung zur Neubesetzung vor Einleitung eines Ausschreibungsverfahrens einzuholen.
- Die beiden neuen Stellen Hausmeisterin/Hausmeister (Stellenplan-Nr. 117,0) im Fachdienst Bau und Gebäudemanagement und Sporthallenwart (Stellenplan-Nr. 598,0) im Fachdienst Bildung und Kultur sind auf zwei Jahre zu befristen. Ausnahmsweise wird eine externe Stellenbesetzung für zulässig erachtet.

Im Internet unter www.nordwestmecklenburg.de/ Bekanntmachungen wurde die Haushaltssatzung mit Ablauf des 19.06.2015 öffentlich bekannt gemacht.

Die rechtsaufsichtlichen Anordnungen wurden wie folgt umgesetzt:

- Zu 1. Das Haushaltssicherungskonzept 2016- Fortschreibung- wurde am 14.01.2016, Beschluss-Nr. 174-12/16, vom Kreistag beschlossen. Die Ergebnisse des KGSt- Gutachtens vom 30.09.2015 wurden ausgewertet und entsprechend ihrer Umsetzungsfähigkeit geprüft. Entsprechende Maßnahmen sind in das Sicherungskonzept eingeflossen. Der Haushaltsausgleich konnte bis 2019 dargestellt werden.
- Zu 2. Eine Ergebnisverbesserung von mindestens 3.555.900 € wurde erreicht. Eine haushaltswirtschaftliche Sperre wurde erteilt. Dazu hatte der Kreistag einen entsprechenden Beschluss (Beschluss-Nr. 104-08/15) gefasst. Ein Nachtragshaushaltsplan war nicht erforderlich. Der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung ist erzielt worden.
- Zu 3. Am 19.06.2015 wurde die Haushaltssatzung 2015 bekannt gemacht. Am 19.06.2015 hat die Landrätin die haushaltswirtschaftliche Sperre verfügt. In Umsetzung der Anordnung wurde durch den Kreistag am 18.06.2015 (Beschluss-Nr. 104-08/15) beschlossen, den geplanten Fehlbetrag wie folgt auszugleichen:
 - Haushaltswirtschaftliche Sperren in Höhe von 1.760.200 €
 - Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 2.338.100 €
 - Berücksichtigung Mehrertrag Bundesbeteiligung SGB II (430.900 €) sowie Minderertrag § 10 AG-SGB II (973.300 €) saldiert = -542.400 €
 - alle Teilhaushalte waren betroffen, sowie haushaltswirtschaftliche Sperren bei Personalaufwendungen und Abschreibungen
 - das Ministerium für Inneres und Europa wurde am 26.06.2015 darüber informiert

Bis zum 18.06.2015 galt die vorläufige Haushaltsführung mit ihren gesetzlichen Einschränkungen und entsprechend der Dienstlichen Mitteilung Nr. 14/2014 zur vorläufigen Haushaltsführung.

Der Verlauf der Haushaltswirtschaft wurde mit dem dezentralen und zentralen Controlling überwacht und gesteuert.

Mit der Dienstlichen Mitteilung Nr. 02/2015 zum Berichtswesen vom März 2015 wurde das zentrale Controlling schwerpunktmäßig wie folgt durchgeführt:

- Zur Darstellung der Haushaltsausführung und zur Einhaltung der gesetzlichen Informationspflichten werden Quartalsberichte erstellt
- neu ist die Analyse des Ergebnis- und Finanzhaushaltes zum 31.08. mit einer Jahresprognose
- Meldepflicht für alle Budgetverantwortlichen außerhalb der Berichtstermine bei wesentlichen Abweichungen
- Controllingberichte zur Entwicklung der Personalkosten erfolgen quartalsweise sowie zum 31.08. mit IST-Kosten-Hochrechnungen

- Bericht zu liquiden Mitteln erfolgt monatlich und mit Prognosebericht zum 31.08. zur Liquiditätsentwicklung bis zum Ende des Berichtsjahres
- Auswertung der Kennzahlenerfüllung
- Analyse Investitionsmaßnahmen
- Abrechnung der Umsetzung der Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen zum 31.08. mit Jahresprognose
- Berichterstattung der Eigenbetriebe je Quartal
- Die Berichterstattung erfolgt über die Controlling Software kosy dp der Firma HKS Informatik und Excel Tabellen

Zur Haushaltsplanung erfolgte die Berechnung des Haushaltsausgleichs unter Berücksichtigung von Vorträgen nach § 16 GemHVO-Doppik:

- für den Ergebnishaushalt nach § 16 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO-Doppik in Höhe von – 3.555.900 €
- für den Finanzhaushalt nach § 16 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO-Doppik in Höhe von 4.453.300 €

Zur Jahresrechnung beträgt der Haushaltsausgleich unter Berücksichtigung von Vorträgen nach § 16 GemHVO-Doppik:

- für den Ergebnishaushalt nach § 16 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO-Doppik in Höhe von 4.485.096,29 €
- für den Finanzhaushalt nach § 16 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO-Doppik in Höhe von 16.349.604,88 €

Im Zuge der Haushaltsführung gab es z.T. erhebliche Planabweichungen. Hierzu sind fachdienstbezogene Erläuterungen im Anhang (Teile E und F) zur Ergebnis- und Finanzrechnung ausgeführt.

Finanzierungsschwerpunkte waren 2015:

- im Besonderen der nicht vorhersehbare Anstieg des Finanzierungsbedarfes der Aufwendungen und Auszahlungen für Flüchtlinge und Asylsuchende
- Herrichtung und Anmietung von Unterkünften für Flüchtlinge und Asylsuchende
- die damit im Zusammenhang stehende Deckung durch Bund und Land
- Reduzierung der Aufwendungen für Unterkunft und Heizung auf Grund sinkender Bedarfsgemeinschaften (von Dezember 2014 zu Dezember 2015 um 700 Bedarfsgemeinschaften)
- Beginn des Verwaltungsneubaus am Verwaltungsstandort Hansestadt Wismar

Im Ergebnishaushalt 2015 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen in einer Gesamthöhe von 2.747.339,01 € genehmigt. Die Deckung erfolgte sowohl durch Mehrerträge in Höhe von 2.539.421,00 € als auch durch Minderaufwendungen in Höhe von 207.978,01 €.

Im Finanzhaushalt 2015 wurden überplanmäßige und außerplanmäßige Auszahlungen in einer Gesamthöhe von 4.955.058,07 € genehmigt. Die Deckung erfolgte durch Mehreinzahlungen in Höhe von 4.225.711,18 € und aus Minderauszahlungen i.H.v. 729.346,89 €.

Gemäß Hauptsatzung sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen durch Genehmigung der Landrätin und durch Beschlüsse des Kreisausschusses und Kreistages gedeckt.

C.2.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Das Eigenkapital des Landkreises erhöhte sich im Haushaltsjahr 2015 um 1.938.121,18 € aufgrund der Veränderung der Kapitalrücklage sowie des Jahresüberschusses i.H.v. 192.684,41 €. Die Zusammensetzung dieser Veränderung ist dem Anhang zu entnehmen.

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.

Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Gesamtkapital x 100

Bilanzposten	Stand 31.12.2014 in €	Stand 31.12.2015 in €	Veränderung in €
Eigenkapital	71.643.451,20	73.581.572,38	1.938.121,18
Bilanzsumme (Gesamtkapital)	208.173.024,83	214.084.919,54	5.911.894,71
Eigenkapitalquote	34,42 %	34,37 %	-0,05 %

C.2.7 Darstellung der Finanzlage des Landkreises

	Gesamtermächtigung in €	Ergebnis in €	Abweichung in €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.395.212,62	6.580.870,41	11.976.083,03
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.739.500,75	8.648.280,56	-1.091.220,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.662.600,57	12.206.296,66	-7.456.303,91
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.923.099,82	-3.558.016,10	6.365.083,72
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf	-15.318.312,44	3.022.854,31	18.341.166,75
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.310.500,00	4.308.100,00	-2.002.400,00
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.527.400,00	2.900.988,08	-626.411,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.783.100,00	1.407.111,92	-1.375.988,08
Abnahme der liquiden Mittel	13.348.112,44	0,00	-13.348.112,44
Zunahme der liquiden Mittel	0,00	3.616.291,87	3.616.291,87
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	16.131.212,44	-2.209.179,95	-18.340.392,39

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 7.501,9 T€ und wird belastet durch den Saldo der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen und -auszahlungen in Höhe von 921,0 T€.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 6.580,9 T€.

Die Investitionen wurden nicht im geplanten Umfang durchgeführt. Insgesamt gestaltete sich der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit um 6.365,1 T€ günstiger als geplant. Von den 2015 nicht in Anspruch genommenen Auszahlungen und Mehreinzahlungen aus der Investitionstätigkeit wurden 7.501,5 T€ Auszahlungsermächtigungen in das Jahr 2016 übertragen.

Die Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden planmäßig getilgt.

Ein Kassenkredit musste nicht aufgenommen werden.

Die liquiden Mittel nahmen um 3.616,3 T€ zu und weisen damit am 31.12.2015 einen Betrag von 14.213,4 T€ aus.

C.2.8 Finanzinstrumente und Haftungsverhältnisse

Der Landkreis besitzt keine außerbilanziellen und derivaten Finanzierungsinstrumente.

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern (vgl. § 48 Abs. 2 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Angaben zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern befinden sich im Anhang.

Haftungsverhältnisse, die in der Bilanz nicht ausgewiesen werden, bestehen für den Landkreis in Form von modifizierten Ausfallbürgschaften gegenüber der NAHBUS Nordwestmecklenburg GmbH (LK 100% Gesellschafter). Die Restschuld der besicherten Darlehen beträgt am 31.12.2015 122.847,00 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Haftungsverhältnisse aufgrund der planmäßigen Tilgung der besicherten Darlehen um 36 T€ verringert.

D. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Am 19. Mai 2016 wurde die Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) geändert, sowie am 20. Mai 2016 die Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V). Veränderte Vorschriften wurden zum Teil bereits für die Erstellung des Jahresabschlusses berücksichtigt, wie die einmalige Auflösung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen und die Darstellung des Haushaltsausgleichs nach der neuen Vorschrift zu § 16 GemHVO-Doppik.

Am 20.07.2016 unterlag der Landkreis Nordwestmecklenburg im Streitverfahren zur Kreisumlage 2013 gegen die Gemeinde Perlin in 1. Instanz. Gegen das Urteil wurde am 13. 10. 2016 fristgerecht Berufung eingelegt. In Folge der unsicheren Rechtslage wurden im Abschluss 2015 Rückstellungen gebildet.

E. Teilhaushalte

In dieser Übersicht werden die Anteile der Erträge des Teilhaushaltes an den Gesamterträgen (ohne Erträge aus interner Verrechnung) sowie die Anteile der Aufwendungen des Teilhaushaltes an den Gesamtaufwendungen (ohne Aufwendungen aus interner Verrechnung) dargestellt.

	laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in € Ergebnis 2015	Anteil an laufenden Erträgen aus Verwal- tungstätigkeit gesamt in %	laufende Aufwendun- gen aus Verwaltungs- tätigkeit in € Ergebnis 2015	Anteil an laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit gesamt in %
TH 01 - Verwaltungssteuerung	3.337.548,32	1,59	12.259.414,20	5,88
TH 02 - FD Bau und Gebäudemanagement	1.577.316,86	0,75	10.519.964,42	5,04
TH 03 - FD Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	4.203.340,14	2,01	3.627.754,36	1,74
TH 04 - Brand- und Katastrophenschutz	418.807,52	0,20	1.885.368,06	0,90
TH 05 - Gemeinsames Veterinär- und Lebensmittel- überwachungsamt	237.538,38	0,11	1.158.117,65	0,56
TH 06 - FD Bauordnung und Planung	1.128.674,21	0,54	2.309.140,59	1,11
TH 07 - FD Kataster und Vermes- sung/GIS/Gutachterausschuss	3.199.886,25	1,53	2.687.502,82	1,29
TH 08 - FD Umwelt	1.121.634,01	0,54	2.501.222,62	1,20
TH 09 - FD Bildung und Kultur	6.331.796,77	3,02	22.735.293,60	10,90
TH 10 - FD Soziales	50.565.606,08	24,16	61.032.702,64	29,27

	laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit in €	Anteil an laufenden Erträgen aus Verwal- tungstätigkeit gesamt in %	laufende Aufwendun- gen aus Verwaltungs- tätigkeit in €	Anteil an laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit gesamt in %
	Ergebnis 2015		Ergebnis 2015	
TH 11 - FD Jugend	20.439.057,79	9,76	40.975.088,11	19,65
TH 12 - Öffentlicher Gesundheitsdienst	273.527,42	0,13	1.940.607,05	0,93
TH 13 - Grundsicherung nach dem SGB II, Verwal- tung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	14.802.398,53	7,07	37.675.299,19	18,07
TH 14 - Zentrale Finanzdienstleistungen	101.683.015,91	48,58	7.217.588,72	3,46
Gesamthaushalt	209.320.148,19	100,00	208.525.064,03	100,00

F. Wesentliche Produkte

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind je Teilhaushalt wesentliche Produkte festzulegen, deren Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Leistungsmengen und Kennzahlen zu den Zielvorgaben anzugeben. Diese Kennzahlen und Zielvorgaben sollen als Grundlage der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushaltes dienen.

Die wesentlichen Produkte wurden durch die Verwaltungsleitung unter Berücksichtigung ihres finanziellen Umfangs, einer möglichen Steuerungsrelevanz und dem bisherigen Interesse des Kreistages festgelegt. Im Anschluss definierten die Fachdienstleiter, in Abstimmung mit der Verwaltungsleitung, Ziele und Kennzahlen.

In der folgenden Tabelle sind die Ziele und Kennzahlen des Haushaltsjahres dargestellt. Den geplanten Werten wurden die Ergebnisse gegenübergestellt. Die Ausführungen der Fachdienste zu den Abweichungen sind in der Spalte Erläuterungen ausgewiesen.

Teilhaushalt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzahlen 2015	IST 2015	Abweichung	Erläuterung
01/ Verwaltungssteuerung/ Frau Weiss	1160200 Buchführung und Zahlungsabwicklung	Erreichung des Kostendeckungsgrades	Erlöse Vollstreckungstätigkeit / Kosten der Vollstreckung * 100	≥ 100 %	96,90%	3,10%	Die Erlöse aus der Vollstreckungstätigkeit sind im Jahr 2015 leicht zurückgegangen, im Jahr 2014 waren es 8.483 € mehr; die Personal- und Sachkosten sind um 54.443 € / 4,5 Stellen angestiegen.
	1180200 Rechnungsprüfung (überörtliche Prüfung)	Erreichen des 4-jährigen Prüfintervalls in den Kommunen (104 Komm. Körperschaften : 4 Jahre = 26 Prüfungen/Jahr)	Anzahl der überörtlichen Prüfungen im Jahr	13	14	1	Die festgelegte Planzahl für das Jahr 2015 konnte erreicht werden. Zum Vorjahr ist jedoch ein Rückgang der IST-Kennzahlen zu verzeichnen (IST 2014: 23 Prüfungen, hier verstärkter Einsatz der Mitarbeiter im Bereich der überörtlichen Prüfung, um die Rückstände aufzuholen, unter Zurückstellung der örtlichen Prüfung (Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung) Im Jahr 2015 wurden zwei Jahresabschlüsse des LK

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
							geprüft.
	5470200 ÖPNV	Stabilisierung der Gesamt- aufwendungen des Produktes ÖPNV	Gesamtaufwand Jahr/ Vorjahr * 100	100%	87%	13%	Stabilisierung durch erhöhte Er- träge
	5710500 Kommunale Wirtschaftsförderung	Erhöhung des Drittmittelan- teils bei Pro- jekten der Stabsstelle	Drittmittel für Projekte je Jahr / Gesamtkosten für Projekte je Jahr	70%	99%	29%	Durchführung von Projekten mit 75 - 90%iger Erstattung Deckungsgradsteigerung durch Abrechnung stabstellenfremder Personalkosten

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
02/ FD Bau und Gebäude- manage- ment/ Herr Bohm	1140100 Gebäudemanage- ment	Reduzierung der Stromkos- ten	1) Stromkosten Malzfabrik Jahr/ Vorjahr * 100 2) Stromver- brauch Malzfab- rik Jahr/ Vorjahr in KWh * 100	1) -0,5% 2) -1%	1.) -4,39% 2.) +4,81%	1.) -3,89% 2.) +5,81%	Auch ein effizienter Ersatz der Tech-nik in Hinsicht auf die Sen- kung des Stromverbrauchs kann dem im Allgemeinen gestiegenen Strom-verbrauch der Verwaltung nicht entgegen wirken. Der Strom-verbrauch stieg um 4,81 % im Vergleich zum Vorjahr. Eine Senkung der Stromkosten i. H. v. 4,39 % ist lediglich einer guten Marktsituation und der damit ein- hergehenden Senkung des Ener- giepreises geschuldet. Die Stromlieferung wurde 2015 neu ausgeschrieben. Die neuen Prei- se greifen allerdings erst ab dem 01.01.2016.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
	5420100 Kreisstraßen	Aufwand für bauliche Un- terhaltung der Kreisstraßen reduzieren	Aufwand für Bauunterhaltung Jahr/ Vorjahr	-52.200 €	-29.717,67	-22.482,33	Bei der Betrachtung der relevan- ten Produktkonten 5420100.5233800 bis 5233830 kam es im Jahr 2015 zu Mehr- aufwendungen i. H. v. 125.559,97 € gegenüber dem Vorjahr. Kor- respondierend muss hier jedoch dieses Jahr auch das Ertragskon- to 5420100.4144200 berücksich- tigt werden. Hier wurden, unvor- hergesehene Zuweisungen i. H. v. 155.277,64 € durch das Stra- ßenbauamt Schwerin für die De- ckensanierung K 21 und K 07 verbucht. Unter Berücksichtigung dieser Zuweisung, kam es zu einer Reduzierung der baulichen Unterhaltung 2015 im Vergleich zum Vorjahr i. H. v. 29.717,67 €.
03/ FD Ord- nung, Si- cherheit und Straßen- verkehr/ Frau Ru- dolph	1230400 Zulassung und Ab- meldung von Fahr- zeugen	Bearbeitungs- zeiten bei Fahrzeugzu- lassungen, - ummeldungen, -abmeldungen konstant hal- ten	1) Zulassungen 2) Abmeldungen 3) Ummeldun- gen a) alle Unterlagen vorhanden b) keine abschließ- ende Be- arbeitung, Unterlagen fehlen	1a) 15 min 1b) 5 min 2a) 5 min 2b) 3 min 3a) 10 min 3b) 5 min	9 min 5 min 4 min 4 min 7 min 4 min	-6 0 -1 +1 -3 -1	Der IST- Stand 2015 als Durch- schnittswert der erfolgten Erhe- bung der Bearbeitungszeiten in der Kfz- Zulassungsbehörde für die aufgeführten Vorgänge.

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
	1230500 Verkehrsüberwa- chung	Verringerung von Ge- schwindig- keitsüber- schreitungen und Verminderung von Unfallzah- len	Anzahl der mob. Messstunden in Kat. A-D im Verhältnis zu den Gesamt- stunden der mob. Messun- gen * 100	68%	74,16%	1%	Messstunden gesamt: 4.028h; Kat. A-D: 2.987h
		Erhöhung der Bürgerfreund- lichkeit	Anteil der Mess- stunden auf- grund von Bür- gerhinweisen/ Gesamtzahl der Messstunden * 100	5%	13,41%	8,41%	In der Kategorie G (669h) sind 540 Messstunden aufgrund von Bürger- und Ämteranfragen er- folgt. Dies entspricht einem Wert von 13,41 % an den Gesamtmess- stunden. Die Hinweise aus Äm- tern und von Bürgern haben im Vergleich zum Vorjahr 2014 stark zugenommen.
04/ Brand und Katastro- phenschutz/ Herr Rap- pen	1260100 Brandschutz	Arbeitsfähig- keit der techni- schen Einsatz- leitung (TEL) erhöhen	Anzahl durchge- führter Schulun- gen	4	4	0	

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
		Verbesserung der Wirtschaftlichkeit / Produktivität des Brand- und Katastrophenschutzes	durchschnittl. Mehrarbeitszeit/ Vorjahr * 100	-50%	-50%	0%	Die geplanten Maßnahmen wurden umgesetzt und eine Arbeitsplatzanalyse der FTZ FD intern besprochen und Maßnahmen abgeleitet
05/ FD Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt / Herr Klamt	1240100 Lebensmittelüberwachung/ Verbraucherschutz	Einnahmen aus dem Tierhandel mindestens konstant halten	Gebühren aus Tiergesundheitsüberwachungen Jahr/ Vorjahr * 100	≥ 1	1,28	0,28	Nachkalkulation nicht erforderlich
		Stellungnahmen, Schankgenehmigungen nach Gaststättengesetz	Anzahl Werkzeuge Bearbeitungsdauer	7	7	0	
06/ FD Bauordnung und Planung / Frau Zecher	5210100 Bauordnung und Bauaufsicht	Senkung des Zuschussbedarfs	Zuschussbedarf in € / Wert-Vorjahr * 100	97%	76%	21%	

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
		Erhöhung des Anteil der selbstgeprüften Verfahren (Brandschutz-konzeption)	Anzahl der selbstgeprüften Vorhaben / Gesamtzahl prüf-pflichtiger Vorhaben * 100	90%	69%	21%	SB eingestellt
		Erhöhung der selbstdurchge-führten Bau-überwachun-gen	Anzahl der selbstdurchge-führten Bau-überwachungen / Gesamtzahl selbstgeprüfter Brandschutz-konzepten * 100	100%	52%	48%	SB eingestellt
07/ FD Kataster und Vermes- sung/ GIS/ Gutachter- ausschuss / Herr Dittrich	5110500 Liegenschaftskatas- ter und Vermessung	Durchsetzung der Gebäude- einmessungs- pflicht	1. Anzahl der eingemessenen Gebäude/ Wert- Vorjahr * 100 2. Anzahl der eingemessenen Gebäude	100% 200	48% 85 (VJ 176)	52% 115	Aufgrund der Systemumstellung im Amtlichen Liegenschaftskatas- ter konnte die örtliche Einmes- sung der Gebäude nicht im ge- planten Umfang erfolgen
08/ FD Umwelt / Herr Dr. Finke	5520100 Untere Wasserbehörde	Rechtmäßiges Behördenhan- deln	Anzahl verlore- ner Gerichtsver- fahren / Ge- samtzahl der abgeschlosse- ner Gerichtsver- fahren * 100	max. 10 %	0	-	

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
		Beibehaltung der guten Ansprechbarkeit auch außerhalb der Sprechtagen	Bürger, die ohne mit einem MA gesprochen zu haben wieder weggeschickt werden müssen	0	0	0	
09/ FD Bildung und Kultur / Frau Sturmheit	2410100 Schülerbeförderung	Stabilisierung des Kostenanteils für ÖPNV im Bereich Schülerbeförderung	Aufwendungen ÖPNV-Schülerbeförderung / Gesamtaufwand Schülerbeförderung * 100	>60%	71%%	11%	
	2710100 Kreisvolkshochschule	Anteil der Kurse, die durch das Land M-V gefördert werden, erhöhen	Anzahl der durchgeführten geförderten Kurse / gesamte durchgeführten Kursen * 100	93%	88,3%	-4,70%	
10/ FD Soziales / kommissa- risch Frau Clasen	3110200 Hilfe zur Pflege	Sicherstellung eines möglichst langen Verbleibs in der Häuslichkeit	(Anzahl amb.+teilstationärer Fälle) / Gesamtzahl d. Leistungsempfänger Jahr / im Vergleich zum Vorjahr	13,92 %	17,65%	3,73%	Pflegestützpunkte wirken positiv auf ein längeres "Zuhause bleiben" (Gesamtfälle Pflege 895/ ambulant 158)

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
		Aufrechterhal- tung der Bear- beitungsdauer von Anträgen auf stationäre Hilfe	Anzahl Fälle < 6 Wochen / Ge- samtzahl der Fälle Jahr / Vor- jahr * 100	80 %	74,00%	-6%	Es werden alle Fälle unverzüglich bearbeitet, sofern die Mitwirkung der Antragsteller gegeben ist. Ggf. kommt es aus diesem Grun- de vor, dass das Ziel nicht er- reicht werden kann.
	3110300 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	Bedarfsge- rechte Planung der Hilfen nach dem SGB XII	1) HPG-Neufälle / Gesamtzahl Neufälle 2) HPG-If. Klienten / Gesamt- zahl der Weiter- gewährungen	1) 100% 2) 25%	45% 10%	-55% -15%	Auf Grund erhöhter personeller Belastung und im Zusammen- hang mit einer Überlastungsan- zeige aller Mitarbeiter der Einglie- derungshilfe ist die Planzahl nicht erreicht.
	3110700 Grundsicherung im Alter und bei Er- werbsminderung	Aufrechterhal- tung der Rechtmäßig der Leistungs- gewährung	Gesamtzahl der Widersprüche Jahr / Vorjahr * 100	< 100 %	105%	5%	Auf Grund langer Nichtbesetzung in diesem Bereich wurden zwar die Widersprüche im GRUSI- Bereich bearbeitet, jedoch erfolgte keine Erhebung über die ein- gehenden Widersprüche bis zum Jahresende. Die Erhebung be- schränkt sich bis zum 31.08.2015
	3450100 Bildung und Teilha- be nach § 6b Bun- deskindergeldgesetz	Förderung der Inanspruch- nahme der Leistungen	Anzahl Leis- tungsempfänger Jahr / Vorjahr * 100	70 %	94%	24%	Leistungsempfänger 2015 → 1.748 Leistungsempfänger 2014 → 1.861
11/ Fachdienst Jugend / Frau Dellin	3610100 Förderung von Kin- dern in Tagesein- richtungen und in Tagespflege	Sicherung des gesetzlich vor- geschriebenen Anteils des Landkreises an den För- dermitteln gem. § 18 Ki-	Anteil des Land- kreises an den Fördermitteln / Landesmitteln * 100	28,80%	28,80%	0,00%	Mitteleinsatz wie geplant

Teilhaus- halt	Produkt Nr. und Name	Ziele	Kennzahlen	Planzah- len 2015	IST 2015	Abwei- chung	Erläuterung
		föG M-V					
12/ Maßnah- men der Gesund- heitspflege / Frau Dr. Stahlhacke	4140100 Maßnahmen der Gesundheitspflege	Beibehaltung des Anteils der durchgeführten Untersuchun- gen in den Klassenstufen 4	Anzahl der un- tersuchten Kin- der / Gesamt- zahl des entspr. Jahrgangs * 100	10%	31,45%	21,45%	
		Reduzierung der gefahren- en km im Rahmen der Einschulungs- untersuchun- gen	gefarene km Jahr / Wert aus Vorjahr * 100	-5%	-6,86%	1,86%	
13/ Grundsiche- rung nach dem SGB II, Verwaltung der Grund- sicherung für Arbeits- suchende / kommissa- risch Frau Clasen	3120100 Leistungen für Un- terkunft und Heizung	Aufrechterhal- tung der Rechtmäßig der Aufgaben- wahrnehmung	1. Anzahl ge- prüfter Vorgän- ge 2. Auswertung BSG- Rechtspre- chung/ Neue- rungen BSG- Rechtsprechun- gen *100	1) 30 2) 100%	16 keine beziffer- bare Aus- wertung möglich	-14 -	Es erfolgte fallbezogen eine Aus- wertung der aktuellen Rechtspre- chung, wenn es sich um nicht eindeutig zu bescheidende Anträ- ge handelt. Eine regelmäßig ter- minierte Auswertung konnte auf Grund der personellen Situation nicht erfolgen. Das Jahr 2015 unterlag generell der aktuellen Flüchtlingsproblematik, der steu- ernde Einfluss auf das übliche Geschehen erfolgte nur im Einzel- fall.

G. Prognosebericht / Risikobericht

G.1 Prognose

Erhebliche Verbesserungen im Rahmen der Haushaltsdurchführung, insbesondere Mehrerträge durch gesetzliche Anpassungen im sozialen Aufgabenfeld sowie Minderaufwendungen durch gesunkene Fallzahlen, Einsparungen durch Haushaltsdisziplin und nicht durch die Verwaltung zu vertretende Faktoren, ergaben einen positiven Jahresabschluss 2015. Es gilt, den soliden Haushaltssicherungskurs fortzusetzen, um die dauernde Leistungsfähigkeit zur stetigen Erfüllung der Aufgaben des Landkreises zu erhalten.

G.2 Risiken

Für das Klageverfahren und für Widersprüche (Vorverfahren) von Städten und Gemeinden für die Jahre 2013 bis 2015 wurden Rückstellungen in erheblicher Höhe entsprechend den Vorschriften gebildet.

Mit einem Berufungsverfahren zum Streitverfahren Gemeinde Perlin ./.. Landkreis Nordwestmecklenburg soll in nächster Instanz eine Entscheidung fallen.

Das schwebende Berufungsverfahren wird zu weiteren Rückstellungen im Haushaltsjahr 2016 führen.

Wismar, 09.03.2017

Zuletzt angepasst am 22.05.2017



M. Diederich
1. Stellv. der Landrätin
Beigeordneter, Leiter FB II



II Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2014 ¹	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umb- chungen in 2015	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen in 2015	Abschrei- bungen in 2015	Umb- chungen in 2015	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2015	Restbuch- werte am Ende 2015	Restbuch- werte am Ende 2014	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in €															
Anlagenübersicht																	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.062.791,64	323.287,80	8.848,47	6.909,87	1.384.140,84	721.454,83	0,00	166.121,01	0,00	7.864,01	879.711,83	504.429,01	341.336,81	12,01 %	36,49 %	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	3.547.363,26	595.281,91	0,00	938.690,99	5.081.336,16	836.902,60	0,00	373.065,00	0,00	0,00	1.209.967,60	3.871.368,56	2.710.460,66	7,34 %	76,18 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.305.333,75	21.188,95	0,00	467.447,87	2.793.970,57	422.619,15	0,00	177.488,78	0,00	0,00	600.107,93	2.193.862,64	1.882.714,60	6,35 %	78,52 %	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.351.290,39	148.152,98	4.260,03	-1.477.459,52	17.723,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.723,82	1.351.290,39	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		8.266.779,04	1.087.911,64	13.108,50	-64.410,79	9.277.171,39	1.980.976,58	0,00	716.674,79	0,00	7.864,01	2.689.787,36	6.587.384,03	6.285.802,46			0,00
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	110.784,84	0,00	0,00	0,00	110.784,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.784,84	110.784,84	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.612.680,99	318.796,37	326.574,86	1.255.072,71	92.859.975,21	22.101.311,00	0,00	1.599.736,04	0,00	174.183,84	23.526.863,20	69.333.112,01	69.511.369,99	1,72 %	74,66 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	162.295.121,87	210.919,16	191,00	642.782,38	163.148.632,41	85.419.162,12	0,00	4.131.683,56	0,00	0,00	89.550.845,68	73.597.786,73	76.875.959,75	2,53 %	45,11 %	28.594,75
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	31.300,84	0,00	0,00	0,00	31.300,84	4.659,26	0,00	2.017,43	0,00	0,00	6.676,69	24.624,15	26.641,58	6,44 %	78,66 %	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	276.551,00	7.435,00	0,00	0,00	283.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.986,00	276.551,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.073.868,28	171.533,03	43.217,91	20.435,27	5.222.618,67	2.710.410,65	0,00	367.456,34	0,00	40.554,74	3.037.312,25	2.185.306,42	2.363.457,63	7,03 %	41,84 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.933.363,43	1.293.177,34	190.134,13	82.911,43	9.119.318,07	5.964.831,35	0,00	1.169.109,96	0,00	180.718,55	6.953.222,76	2.166.095,31	1.968.532,08	12,81 %	23,75 %	0,00
1.2.9	Pflanzen und 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	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.117.104,78	5.107.231,57	6.822,58	-1.936.791,00	4.280.722,77	0,00	0,00	6.063,08	0,00	6.063,08	0,00	4.280.722,77	1.117.104,78	0,14 %	100,00 %	6.063,08
Summe Sachanlagen		268.450.776,03	7.109.092,47	566.940,48	64.410,79	275.057.338,81	116.200.374,38	0,00	7.276.066,41	0,00	401.520,21	123.074.920,58	151.982.418,23	152.250.401,65			34.657,83
1.3 Finanzanlagen																	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.441.675,17	435,41	0,00	0,00	4.442.110,58	990.608,48	0,00	0,00	0,00	0,00	990.608,48	3.451.502,10	3.451.066,69	0,00 %	77,69 %	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	3.750,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.081.618,91	102.576,26	597.445,24	0,00	5.586.749,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.586.749,93	6.081.618,91	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	5.157.490,28	914.432,83	0,00	0,00	6.071.923,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.071.923,11	5.157.490,28	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	1.860,00	2.108,75	0,00	0,00	3.968,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.968,75	1.860,00	0,00 %	100,00 %	0,00

Anlagenübersicht 2015

01 Landkreis Nordwestmecklenburg

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplanmäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12.2014 ¹	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umb- chungen in 2015	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen in 2015	Abschrei- bungen in 2015	Umb- chungen in 2015	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen zum 31.12.2015	Restbuch- werte am Ende 2015	Restbuch- werte am Ende 2014	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in €															
Summe Finanzanlagen		16.186.394,36	1.019.553,25	597.445,24	0,00	16.608.502,37	990.608,48	0,00	0,00	0,00	0,00	990.608,48	15.617.893,89	15.195.785,88			0,00
Summe Anlagevermögen		292.903.949,43	9.216.557,36	1.177.494,22	0,00	300.943.012,57	119.171.959,44	0,00	7.992.741,20	0,00	409.384,22	126.755.316,42	174.187.696,15	173.731.989,99			34.657,83
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	67.378.204,37	331.584,20	25.160,64	2.645.013,31	70.329.641,24	20.656.154,35	2,16	2.448.470,12	0,00	22.009,94	23.082.612,37	47.247.028,87	46.722.050,02	-3,48 %	-67,17 %	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	11.254,38	0,00	0,00	0,00	11.254,38	660,99	0,00	314,40	0,00	0,00	975,39	10.278,99	10.593,39	-2,79 %	-91,33 %	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	3.093.646,66	2.943.462,06	3.547,79	-2.645.013,31	3.388.547,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.388.547,62	3.093.646,66	3.093.646,66	0,00 %	-50,00 %	0,00
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	70.483.105,41	3.275.046,26	28.708,43	0,00	73.729.443,24	20.656.815,34	2,16	2.448.784,52	0,00	22.009,94	23.083.587,76	50.645.855,48	49.826.290,07			0,00

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.



III Forderungsübersicht

Forderungsübersicht											
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres			Nominalwert	Kumulierte Abzinsung zum Ende 2015	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende 2015	Bilanzwert zum Ende 2015	Bilanzwert zum Ende 2014		
		davon mit einer Restlaufzeit									
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	in €						
		2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
	Gebührenforderungen	1.102.300,53	280,93	0,00	1.102.581,46	0,00	178.764,88	923.816,58	762.233,72		
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Forderungen aus Transferleistungen	6.704.557,83	2.818,57	0,00	6.707.376,40	0,00	4.100.265,80	2.607.110,60	3.026.747,62		
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	678.202,98	1.390,97	40,10	679.634,05	0,00	206.871,38	472.762,67	486.572,03		
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.485.061,34	4.490,47	40,10	8.489.591,91	0,00	4.485.902,06	4.003.689,85	4.275.553,37		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.472.568,03	0,00	0,00	4.472.568,03	0,00	77,00	4.472.491,03	4.726.126,97		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	375,73	0,00	0,00	375,73	0,00	0,00	375,73	0,00		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen	287.526,83	0,00	0,00	287.526,83	0,00	0,00	287.526,83	649.603,89		
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	9.163.186,42	575,20	0,00	9.163.761,62	0,00	0,00	9.163.761,62	9.793.419,97		
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	9.163.186,42	575,20	0,00	9.163.761,62	0,00	0,00	9.163.761,62	9.793.419,97		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.609.194,35	32.683,36	57.195,88	1.699.073,59	0,00	16.697,10	1.682.376,49	361.179,67		
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	24.017.912,70	37.749,03	57.235,98	24.112.897,71	0,00	4.502.676,16	19.610.221,55	19.805.883,87		



IV Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	152.321,43	1.189.554,55	29.323.095,12	30.664.971,10	0,00	30.664.971,10			28.898.770,14
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	152.321,43	1.189.554,55	29.323.095,12	30.664.971,10	0,00	30.664.971,10			28.898.770,14
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.2.1	Verbindlichkeiten aus der Zwischenfinanzierung von Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Zwischenfinanzierung von laufenden Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.2.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.657.005,84	2.633,20	0,00	1.659.639,04	0,00	1.659.639,04			1.252.399,10
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.879.710,85	0,00	0,00	2.879.710,85	0,00	2.879.710,85			2.906.611,59
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	13.485,47	0,00	0,00	13.485,47	0,00	13.485,47			739,80
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13.019,28	0,00	0,00	13.019,28	0,00	13.019,28			0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	54.375,16	119.120,88	0,00	173.496,04	0,00	173.496,04			196.444,34
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	9.127.815,99	38.200,00	6.571.706,96	15.737.722,95	0,00	15.737.722,95			21.171.027,16
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	492.503,42	0,00	0,00	492.503,42	0,00	492.503,42			304.841,70
	Summe der Verbindlichkeiten	14.390.237,44	1.349.508,63	35.894.802,08	51.634.548,15	0,00	51.634.548,15			54.730.833,83



V Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1. Aufwandsermächtigungen				
	Verwaltungssteuerung	11.450.700	12.269.414,20	198.974,31
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	10.745.900	10.519.964,42	58.061,47
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	3.710.600	3.627.754,36	0,00
	Brand- und Katastrophenschutz	2.509.800	1.885.368,06	235.897,07
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.295.000	1.158.117,65	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Planung	2.415.300	2.309.140,59	0,00
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	3.195.400	2.688.178,82	0,00
	Fachdienst Umwelt	3.055.300	2.501.222,62	0,00
	Fachdienst Bildung und Kultur	23.295.700	22.735.293,60	283.605,48
	Fachdienst Soziales	57.292.600	61.032.702,64	27.375,18
	Fachdienst Jugend	40.641.800	40.975.088,11	537.318,26
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	2.082.700	1.940.607,05	0,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	40.462.500	37.675.299,19	0,00
	Zentrale Finanzleistungen	3.719.600	8.541.325,90	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	205.872.900	209.859.477,21	1.341.231,77
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen				
	Verwaltungssteuerung	11.138.500	11.697.380,28	360.500,95
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	6.133.900	5.902.473,51	6.127,21
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	3.519.600	3.527.966,45	0,00
	Brand- und Katastrophenschutz	1.996.600	1.446.208,82	235.897,07
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	1.288.700	1.200.850,25	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Planung	2.552.300	2.500.220,61	0,00
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	3.169.500	2.708.921,25	60.892,34
	Fachdienst Umwelt	3.053.500	2.896.201,55	8.392,50
	Fachdienst Bildung und Kultur	21.852.000	21.270.022,64	421.046,07
	Fachdienst Soziales	56.932.500	59.362.443,08	1.704.714,78
	Fachdienst Jugend	40.153.700	41.155.161,16	3.408.632,48
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	2.133.000	2.085.066,75	0,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	40.279.000	39.296.005,15	0,00
	Zentrale Finanzleistungen	3.369.700	3.044.859,91	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	197.572.500	198.093.781,41	6.206.203,40
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Verwaltungssteuerung	185.800	253.880,05	58.879,33
	Fachdienst Bau und Gebäudemanagement	6.494.900	3.235.830,78	4.707.957,92
	Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr	0	401,37	0,00
	Brand- und Katastrophenschutz	792.400	768.340,36	872.372,69
	Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	600	547,90	0,00
	Fachdienst Bauordnung und Planung	500	0,00	11.174,01
	Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss	52.500	63.860,71	53.617,26
	Fachdienst Umwelt	0	0,00	0,00
	Fachdienst Bildung und Kultur	6.275.300	5.976.164,18	1.198.328,06
	Fachdienst Soziales	1.684.400	1.651.667,84	591.599,91
	Fachdienst Jugend	0	241.949,12	0,00
	Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst	17.200	13.198,94	7.561,00
	Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	0	0,00	0,00
	Zentrale Finanzleistungen	0	435,41	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.503.600	12.206.296,66	7.501.490,18
2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
Verwaltungssteuerung		0	0,00	0,00
Fachdienst Bau und Gebäudemanagement		0	0,00	0,00
Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr		0	0,00	0,00
Brand- und Katastrophenschutz		0	0,00	0,00
Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		0	0,00	0,00
Fachdienst Bauordnung und Planung		0	0,00	0,00
Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss		0	0,00	0,00
Fachdienst Umwelt		0	0,00	0,00
Fachdienst Bildung und Kultur		0	0,00	0,00
Fachdienst Soziales		0	0,00	0,00
Fachdienst Jugend		0	0,00	0,00
Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst		0	0,00	0,00
Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		0	0,00	0,00
Zentrale Finanzleistungen		3.527.400	2.900.988,08	0,00
Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		3.527.400	2.900.988,08	0,00
Summe Auszahlungsermächtigungen				13.707.693,58
		genehmigte Festsetzung 2015	davon im 2015 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				
Verwaltungssteuerung		0	0,00	0,00
Fachdienst Bau und Gebäudemanagement		0	0,00	0,00
Fachdienst Ordnung, Sicherheit und Straßenverkehr		0	0,00	0,00
Brand- und Katastrophenschutz		0	0,00	0,00
Fachdienst Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		0	0,00	0,00
Fachdienst Bauordnung und Planung		0	0,00	0,00
Fachdienst Kataster und Vermessung/GIS/ Gutachterausschuss		0	0,00	0,00
Fachdienst Umwelt		0	0,00	0,00
Fachdienst Bildung und Kultur		0	0,00	0,00
Fachdienst Soziales		0	0,00	0,00
Fachdienst Jugend		0	0,00	0,00
Fachdienst Öffentlicher Gesundheitsdienst		0	0,00	0,00
Grundsicherung nach dem SGB II, Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		0	0,00	0,00
Zentrale Finanzleistungen		6.310.500	4.308.100,00	6.310.500
Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen		6.310.500	4.308.100,00	6.310.500

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten 2016	Planungsdaten 2017	Planungsdaten 2018	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr 2012	0		-	-	-
im Haushaltsjahr 2013	200.000	200.000		-	-
im Haushaltsjahr 2014	4.429.000	2.680.000	1.549.000	200.000	-
im Haushaltsjahr 2015	9.330.000	7.550.000	1.780.000	0	0
Summe	13.959.000	10.430.000	3.329.000	200.000	