

2. Vorbericht

1. Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte und Zuordnung der Produkte

Gemäß § 4 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) wurden sieben Teilhaushalte entsprechend der Organisationsstruktur der Stadtverwaltung Güstrow gebildet und für den Hauptproduktbereich 6 „Zentrale Finanzleistungen“ ein weiterer Teilhaushalt.

Mit Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde wurde für die städtebauliche Gesamtmaßnahme Weststadt gemäß § 64 Kommunalverfassung M-V ein neuer Teilhaushalt 9 gebildet.

Produktnummer	Produktname	Produktverantwortlicher
---------------	-------------	-------------------------

Teilhaushalt 1 Bürgermeister (100)

11100	Verwaltungssteuerung und Öffentlichkeitsarbeit	Herr Schuldt
11104	Gremien	Herr Schuldt
11106 (bis 2017)	Gleichstellungsbeauftragte	Frau Nützmann
11107 (bis 2017)	Personalrat	Herr Brüß
11801	Örtliche Prüfung	Herr Harnisch
25100	Barlachstiftung	Herr Schuldt
25200	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Herr Schuldt
26100	Förderung des Theaters	Herr Schuldt
27200	Bibliothek	Herr Schuldt
28100	Heimat- und Kulturpflege	Herr Schuldt
57100	Wirtschaftsförderung	Herr Schuldt
57500	Tourismusförderung	Herr Schuldt

Teilhaushalt 2 Stadtamt (010)

11200	Personal	Herr Brunotte
11400 (bis 2017)	Zentrale Dienste	Herr Brunotte
11401	Zentrale Dienste und Gebäudemanagement	Herr Brunotte
11900	Recht	Herr Brunotte
12100	Wahlen und Statistik	Herr Brunotte
25300	Natur- und Umweltpark	Herr Brunotte
52200 (ab 2018)	Wohnungswirtschaft	Herr Brunotte
53500 (ab 2018)	Versorgungswirtschaft	Herr Brunotte
53800 (ab 2018)	Städtischer Abwasserbetrieb	Herr Brunotte
54000	Konzessionsabgaben	Herr Brunotte
55200 (ab 2018)	Wasser- und Bodenverband „Nebel“	Herr Brunotte
62600 (bis 2017)	Beteiligungen	Herr Brunotte

Teilhaushalt 3 Kämmereiamt (020)

11601	Finanzverwaltung	Frau Moll
11602	Zahlungsabwicklung	Frau Thyben

Teilhaushalt 4 Ordnungsamt (032)

12201 (bis 2017)	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Herr Moll
12202 (bis 2017)	Meldewesen	Herr Moll
12203 (bis 2017)	Personenstandswesen	Herr Moll
12200 (ab 2018)	Ordnungsangelegenheiten	Herr Moll
12600	Brandschutz	Herr Moll
57301 (ab 2018)	Märkte	Herr Moll

Produktnummer	Produktname	Produktverantwortlicher
---------------	-------------	-------------------------

Teilhaushalt 5 Schulverwaltungs- und Sozialamt (050)

21100	Grundschulen	Frau Mater
21500	Regionale Schulen	Frau Mater
24300	Sonstige schulische Aufgaben	Frau Mater
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Frau Mater
35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Frau Mater
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Frau Mater
36200	Jugendarbeit	Frau Mater
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	Frau Mater
42100	Förderung des Sports	Frau Mater
42400	Sportstätten	Frau Mater

Teilhaushalt 6 Stadtentwicklungsamt (061)

36600	Spiel- und Bolzplätze	Frau Weber
51100	Räumliche Planung und Entwicklung	Frau Weber
52100 (bis 2017)	Bau- und Grundstücksordnung	Frau Weber
54100	Gemeindestraßen	Frau Weber
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	Frau Weber
54600	Parkraumbewirtschaftung	Frau Weber
55100	Umweltschutz/Öffentliches Grün/Naherholung	Frau Weber
55300	Friedhöfe	Frau Weber

Teilhaushalt 7 Amt Baubetriebshof (068)

11403	Bauhof	Herr Schröder
55500	Forstwirtschaft	Herr Schröder

Teilhaushalt 8 Kämmereiamt (Zentrale Finanzleistungen) (020)

61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	Frau Moll
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Moll

Teilhaushalt 9

51103	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahme Weststadt	Frau Weber
-------	---	------------

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

Erträge	2018 (vorl. Ergebn.) T€	2019 (Plan) T€	2020 (Plan) T€	2021 (Plan) T€	2022 (Plan) T€	2023 (Plan) T€
Grundsteuer A	43	42	46	46	46	46
Grundsteuer B	2.774	2.760	2.774	2.774	2.774	2.774
Gewerbsteuer	8.160	7.285	7.420	7.420	7.360	7.310
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.916	7.252	6.881	7.432	8.350	8.799
Gemeindeanteil aus der Umsatzsteuer	1.820	1.740	1.994	2.153	1.903	1.939
Schlüsselzuweisungen	7.590	7446	12.392 ¹⁾	12.392	12.392	12.392
Sonstige allgemeine Zuweisungen FAG	2.824	2.812	1.324	1.324	1.324	1.324
Familienleistungsausgleich	1.351	1.296	-	-	-	-
Vergnügungssteuer	333	300	150	100	50	50
Hundesteuer	131	120	125	125	125	125
Einzahlungen						
Investive allgemeine Zuweisungen FAG	2.474	2.457	3.090	3.090	3.090	3.090
Kreisumlage	9.167	10.740	11.014	11.014	11.014	11.014
Gewerbsteuerumlage	844	741	764	764	758	753

¹⁾ Wegfall der investiven Bindung der Schlüsselzuweisungen ab 2020

3. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

vorläufiges Ergebnis 2018 ¹⁾ T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€
4.885	0	0	0	825	2.706

¹⁾ Das vorläufige Ergebnis 2018 basiert auf dem jetzigen Buchungsstand. Insbesondere die Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und weitere Jahresabschlussbuchungen können erst nach Bestätigung der Jahresabschlüsse der Vorjahre gebucht werden.

4. Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes

vorläufiges Ergebnis 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€
4.993	914	- 1.042	- 1.037	1.513	3.171

5. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Folgende Änderungen enthält der 1. Nachtragshaushaltsplan:

Teilhaushalt 1

Produkt 25200 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Archivschrank für das Museum 1.200 €

Folgekosten entstehen durch die Abschreibungen gemäß Abschreibungstabelle.

Teilhaushalt 2

Produkt 11401 Zentrale Dienste und Gebäudemanagement

Planung Löschwasserentnahmestellen	21.400 €	
Planung Stützwand Stahlhof	35.000 €	(+ 14.100 €)
Planung Lärmschutzwand Stahlhof	45.000 €	

Teilhaushalt 5

Produkt 36200 Jugendarbeit

Investitionszuschuss für die Erweiterung des Kinder- und Jugendtreffs (Beschluss VII/0231/20) 38.000 €

Der Investitionszuschuss wird aus Städtebaufördermitteln in Höhe von 33.800 € und einem Eigenanteil der Stadt in Höhe von 5.000 € finanziert. Folgekosten entstehen nur aus der Abschreibung der Investitionszuschüsse, abzüglich der Erlöse aus der Auflösung des Sonderpostens aus der Zuwendung.

Teilhaushalt 6

Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Die Eigenanteile für die Städtebauliche Sanierungsmaßnahme ändern sich wie folgt:

2020	2.694.000 €	(+ 1.380.500 €)
2021	1.098.800 €	(+ 1.142.200 €)
2022	1.142.200 €	(- 149.900 €)
2023	1.348.400 €	(- 89.900 €)

Die Veränderungen resultieren aus den erforderlichen Eigenanteilen für die bewilligten Städtebaufördermittel und aus erforderlichen Zahlungen im Rahmen der Prüfung von Verwendungsnachweisen sowie der Planung weiterer Maßnahmen im Rahmen der Antragsstellung 2021 (u.a. Kita „Klimperkiste“ – BV VII/0273/20).

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus zeitlichen Verschiebungen von Maßnahmen und Kostenänderungen sowie in Umsetzung der Fortschreibung des Maßnahmenplanes zur Sanierung von Straßen, Plätzen und Brücken in den Jahren 2020 bis 2024 (Beschluss VII/0173/20).

Veränderungen der Auszahlungen an den SAB gemäß Rahmenvereinbarung:

2020	127.500 €	(+ 24.100 €)
2021	86.500 €	(+ 45.800 €)

Veränderungen der Auszahlungen für Baumaßnahmen, einschließlich Planungskosten, Gehwege, Brücken, Polleranlagen etc.

2020	4.543.000 €	(- 491.400 €)
2021	4.450.400 €	(+ 1.489.000 €)

Die Einzelmaßnahmen sowie die Veränderungen sind im Teilhaushalt 6 detailliert dargestellt.

Teilhaushalt 7

Produkt 55500 Forstwirtschaft

Mehrkosten Fahrzeugbeschaffung + 2.400 €
(Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr)

6. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Keine Änderungen

7. Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Keine Änderungen

8. Entwicklung der Kassenkredite

Keine Änderungen

9. Entwicklung des Eigenkapitals

	2018 T€	2019 T€	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€
Eigenkapital	235.536	237.687	237.775	238.908	242.824	248.621
1. Kapitalrücklage	216.270	218.535	218.623	219.756	222.846	225.937
1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	200.624	200.624	200.624	200.624	200.624	200.624
1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage	15.647	17.912	17.999	19.132	22.223	25.313
2. Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0	0	0	0	0
2.1. Rücklagen für die Belastung aus dem Kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
2.2. Sonstige zweckgebundene Ergebnis- rücklagen	0	0	0	0	0	0
3. Ergebnisvortrag	4.091	19.152	19.152	19.152	19.152	19.978
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	15.174	0	0	0	825	2.706

10. Entwicklung der Sonderposten

Aus dem Nachtragshaushalt ergeben sich keine Veränderungen der Sonderposten.

11. Entwicklung der Rückstellungen

Die Daten basieren auf dem derzeitigen Buchungsstand zum Jahresabschluss 2018.

	2018 vorl. JA T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€	2022 Plan T€	2023 Plan T€
Rückstellungen	14.748	14.779	14.818	14.855	14.892	14.829
Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen	11.538	11.569	11.608	11.645	11.682	11.719
Steuerrückstellungen	614	614	614	614	0	0
Sonstige Rückstellungen	3.209	3.209	3.209	3.209	0	0

12. Aufwendungen und Auszahlungen sowie selbstfinanzierte Eigenanteile für freiwillige Leistungen

	vorl.Ergeb. 2018 (Euro)	Plan 2019 (Euro)	Plan 2020 (Euro)	Plan 2021 (Euro)	Plan 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)
Teilhaushalt 1						
<u>Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und Öffentlichkeitsarbeit</u>						
Zuwendung für das Güstrower Jahrbuch	900,00	900	900	900	900	900
Zuwendungen an Vereine/Verbände	644,90	500	500	500	500	500
Sonstige freiwillige Aufwendungen	15,90	500	500	500	500	500
<u>Produkt 11104 Gremien</u>						
Mitgliedsbeitrag Partnerstadtverein	2.917,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Fraktionszuwendungen	1.840,00	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
Verfügungsmittel Bürgermeister	3.911,30	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Repräsentation Stadtvertreter/Städtepartnerschaften etc.	13.800,38	10.800	20.800	10.800	10.800	10.800
<u>Produkt 25100 Barlachstiftung</u>						
Zuwendung Bewirtschaftung Gertrudenkappelle	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
investiv						
Investitionszuschuss für die Erneuerung der Einbruchmeldeanlage	0	0	21.000	0	0	0

	vorl.Ergeb. 2018 (Euro)	Plan 2019 (Euro)	Plan 2020 (Euro)	Plan 2021 (Euro)	Plan 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)
<u>Produkt 25200 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</u>						
Selbstfinanzierter Eigenanteil (ohne Investitionen)	331.959,19	353.900	374.000	398.600	384.800	378.500
Zuwendung Projekt „Kampflose Übergabe Güstrows im Jahr 1945“	27.380,20	30.300	-	-	-	-
Zuwendung Kinder-Jugend-Kunsthaut	42.817,00	42.900	42.900	42.900	42.900	42.900
Zuwendung Domgemeinde	-	-	4.500	-	-	-
<u>Produkt 26100 Förderung des Theaters</u>						
Zuwendung an den Landkreis Rostock	72.000,00	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
<u>Produkt 27200 Bibliothek</u>						
Selbstfinanzierter Eigenanteil	288.117,78	289.300	321.300	325.000	318.700	318.700
<u>Produkt 28100 Heimat- und Kulturpflege</u>						
Stadtfest	10.000,00	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Bürgerfest	-	-	15.000	-	-	-
Inselseefest	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Weihnachtsmarkt	-	-	2.000	2.000	-	-
Wartung Turmuhr Pfarrkirche	500,00	500	500	500	500	500

Sonstige Zuwendungen	8.900,00 vorl.Ergeb. 2018 (Euro)	8.900 Plan 2019 (Euro)	16.000 Plan 2020 (Euro)	16.000 Plan 2021 (Euro)	8.400 Plan 2022 (Euro)	8.400 Plan 2023 (Euro)
Sonstige Aufwendungen	2.913,59	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
<u>Produkt 57100 Wirtschaftsförderung</u>						
Zuwendungen an Dritte						
Verbraucherzentrale	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
2. Arbeitsmarkt	11.983,20	19.800	15.600	15.600	15.600	15.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.986,25	21.000	37.200	30.000	30.000	30.000
<u>Produkt 57500 Tourismusförderung</u>						
Zuwendung an Güstrow-Tourismus e. V.	157.160,60	157.200	157.200	157.200	157.200	157.200
Teilhaushalt 2						
<u>Produkt 25300 Natur- und Umweltpark</u>						
Zuwendung NUP- laufender Geschäftsbetrieb	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	-	-	-	160.000	-	-
Zuwendung NUP – investiv	-	-	30.600	-	-	-
Teilhaushalt 4						
<u>Produkt 12600 Brandschutz</u>						
Sonstige Aufwendungen Freiwillige Feuerwehr (Veranstaltg. etc.) (Die erhöhten Aufwendungen 2018 resultieren aus dem 150jährigen Feuerwehrjubiläum.)	20.148,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

	vorl.Ergeb. 2018 (Euro)	Plan 2019 (Euro)	Plan 2020 (Euro)	Plan 2021 (Euro)	Plan 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)
Zuschuss Feuerwehrverein	10.838,12	11.400	12.200	12.200	12.200	12.200
Teilhaushalt 5						
<u>Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben</u>						
Zuwendungen für Schul- und Klassenfahrten	313,60	200	200	200	200	200
Zuwendung Projekt „Schulgarten“	-	-	10.000	-	-	-
Mietzuschuss Verkehrswacht	1.131,63	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<u>Produkt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</u>						
Zuwendungen Vereine/Verbände	97.630,72	97.700	97.700	97.700	97.700	97.700
<u>Produkt 36200 Jugendarbeit</u>						
Zuwendungen Jugendklubs und Schulsozialarbeit	117.017,19	138.200	150.800	150.800	138.300	138.300
Investitionszuschuss „Leuchtturm“	-	-	38.000	-	-	-
<u>Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder</u>						
Zuwendungen kostenfreier Schwimmunterricht	-	-	25.000	30.000	30.000	30.000
<u>Produkt 42100 Förderung des Sports</u>						
Sportlerehrung	196,04	200	200	200	200	200
Zuwendungen Vereine	226.067,92	225.700	249.900	249.900	249.900	249.900

	vorl.Ergeb. 2018 (Euro)	Plan 2019 (Euro)	Plan 2020 (Euro)	Plan 2021 (Euro)	Plan 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)
Investitionszuschüsse						
Jahn-Stadion (GSC 09)	280.586,26	-	-	-	-	-
OASE	-	1.000.000	5.732.700	1.721.200	-	-
<u>Produkt 42400 Sportstätten</u>						
Selbstfinanzierter Eigenanteil Sport- u. Kongresshalle (einschl. Pflichtaufgaben - Schulsport)	170.543,47	225.000	213.200	218.900	213.400	214.900
Teilhaushalt 6						
<u>Produkt 36600 Spiel- und Bolzplätze</u>						
Zuwendungen Pachtzins	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<u>Produkt 55100 Umweltschutz, Öffentliches Grün, Naherholung</u>						
Zuwendungen Vereine/Verbände (DRK-Wasserwacht und Kleingartenvereine)	8.500,00	15.400	17.400	17.400	17.400	17.400
gesamt laufender Aufwand	2.022.134,21	2.123.000	2.236.400	2.419.700	2.212.000	2.207.200
gesamt investiv	280.586,26	1.000.000	4.466.600	3.126.900		

13. Wesentliche Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen

Produkt 25300 Natur- und Umweltpark

Jährlicher Zuschuss der Stadt an die Natur- und Umweltpark Güstrow GmbH zur Finanzierung der laufenden Kosten 300.000 €

Für 2021 ist ein zusätzlicher Zuschuss in Höhe von 160.000 € eingeplant.

Für die Finanzierung des LEADER-Projektes „Backhus und Schweinepilz“ Im Rahmen des Gesamtprojektes Erlebnisbünderei erhält der NUP einen Investiven Zuschuss. 30.600 €

Rückzahlung eines nicht benötigten Investitionszuschusses für den Flächenankauf Parkplatz vom NUP 35.200 €

Produkt 52200 Wohnungswirtschaft

Jährliche Gewinnabführung der Wohnungsgesellschaft Güstrow GmbH an die Stadt (nach Steuern) 210.500 €

Produkt 53500 Versorgungswirtschaft

Jährliche Gewinnabführung der Stadtwerke Güstrow GmbH an die Stadt (nach Steuern) 450.000 €

Produkt 53800 Städtischer Abwasserbetrieb

Jährliche Kostenerstattung des Städtischen Abwasserbetriebes Güstrow an die Stadt für Leistungen, welche die Stadtverwaltung für den Abwasserbetrieb erbringt

2020	144.200 €
ab 2021	80.500 €

2021	1.133.400 €
2022	880.000 €

Gewährung eines Darlehens der Stadt an den Städtischen Abwasser-Betrieb 2.000.000 €

Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Städtebauliches Sondervermögen „Altstadt“

	2020 (Euro)	2021 (Euro)	2022 (Euro)	2023 (Euro)
Eigenanteile	1.712.300	1.098.300	1.142.200	1.348.400
Erhöhte Eigenanteile	981.700			

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Für die Niederschlagsentwässerung sind jährliche Zahlungen der Stadt an den Städtischen Abwasserbetrieb in Höhe von 722.500 € eingeplant. Die Kalkulation wird jährlich überprüft.

Gemäß Rahmenvereinbarung zwischen der Barlachstadt Güstrow und dem Städtischen Abwasserbetrieb (Vorlage V/0649/12) sind folgende Auszahlungen geplant:

2020	127.500 €
2021	86.500 €

14. Entwicklung der Einwohnerzahlen

31.12.2014	28.791
31.12.2015	28.845
31.12.2016	29.215
31.12.2017	29.429
31.12.2018	29.241
31.12.2019	29.083